



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

11112 FONDOS FIJOS		\$ 500.00	
CINTHYA GREGORIO MATADAMAS		500.00	Se refiere al fondo fijo asignado a Cinthya Gregorio Matadamas para entrega de documentos a las diferentes dependencias y entidades en la ciudad de Oaxaca.

11231 BANCOS		\$ 3,625,926.61	
05213082692 LIBRERÍA		48,373.94	Ingresos de la librería universitaria d los meses de enero-septiembre 2015 pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas
06316844152 UAM		60,591.94	Recurso otorgado por la Universidad Autónoma Metropolitana: proyecto "Fortalecer la Tradición Innovando", ejecutándose en los periodos 2015-2016 por ampliación de proyecto, en la comunidad de Ixtlán de Juárez.
0264214359 NOMINA 2015		206,646.78	Cuenta aperturada para manejo de pago de nomina correspondiente al ejercicio 2015, el saldo corresponde a las deudas por convenio del mes de enero-septiembre pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.
0264214340 GASTOS DE OPERACIÓN 2015		35,565.07	Cuenta aperturada para el manejo de gastos de operación estatal y federal del ejercicio 2015. El saldo corresponde al anticipo para fondo revolvente el cual se está utilizando para compras urgentes.
0213507349 CANTIDAD Y VULNERABILIDAD FOMIX CONACYT		1,381,243.03	Proyecto Fomix-Conacyt se utiliza en la ejecución del proyecto cantidad y vulnerabilidad a cargo del Dr. Ricardo Clark Tapia, se estará trabajando en los ejercicios 2014 y 2015 en sus dos etapas.
0687202414 PROMEP.		13,643.79	Corresponde a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, por becas a la permanencia, apoyos mensuales etc. los cuales se estarán ejecutando en los ejercicios 2011-2015 cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública.
0213507330 ESTUDIO ECOLÓGICO Y GENÉTICO FOMIX CONACYT		896,639.68	Proyecto Fomix-Conacyt se utilizara en la ejecución del proyecto estudio ecológico y genético a cargo de la Dra. Cecilia Liana Alfonso Corrado se estará trabajando en los ejercicios 2014 y 2015 en sus dos etapas.
08242748869 CONACYT 2012 DR. SERGIO MARTÍNEZ		135,921.65	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nanoparticulas de ferritas mismo que se estará ocupando en los ejercicio 2012, 2013, se cancelara en virtud de que el maestro se cambio de institución, en cuanto la SEP de la indicación.
0848610593 EVALUACIÓN DE LA FITOTOXICIDAD DR. JAIME LÓPEZ LUNA CONACYT		92,912.90	Corresponde al proyecto Fitotoxicidad en la Remoción de Metales Pesados por Adsorción de Óxidos de Hierro Nano estructurados en los ejercicios 2013-2015 según clave CB-2012-01 primera etapa y segunda etapa.
0848610584 MANEJO FORESTAL COMUNITARIO DR. RICARDO CLARK CONACYT		60,881.05	Corresponde al proyecto del manejo forestal comunitario y sustentabilidad en sierra Juárez Oaxaca, durante los ejercicios 2013-2015 según clave CB-2012-01. En su primera etapa y segunda etapa.
0218013724 PADES		4.96	Cuenta para el apoyo al desarrollo de la educación superior para los proyectos semana de las culturas en la Universidad de la Sierra Juárez, está en espera de instrucción de como es el proceso de cancelación.
0209517855 ECOTURISMO		1,265.83	Proyecto estudio de diagnostico sobre la competitividad de los destinos: capulalpam pueblo mágico destino seleccionada, ejecutando de en los ejercicios 2014 y 2015.

0264214322 PRODEP 2014	132,505.39	Corresponde a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, por becas a la permanencia, apoyos mensuales el cual se estará ejecutando en el ejercicio 2015, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública.
0264214331 PROFOCIE	210,696.60	Recurso Federal del Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas (PROFOCIE), utilizado en la compra de infraestructura académica, materiales y servicios, estará en ejecución en el ejercicio 2015 en la Universidad de la Sierra Juárez.
0297791577 FAM IES 2015	349,032.00	Recurso del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), para la construcción de un área de propagación vegetal con áreas de cultivo, invernadero, áreas de almacenamiento, tratamiento y envasado oficina de recepción con servicios sanitarios.
0297791586 PRODEP	1.00	Corresponde a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, por becas a la permanencia, apoyos mensuales el cual se estará ejecutando en el presente ejercicio, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública.
0283779587 CONABIO	1.00	Cuenta aperturada para la ejecución del proyecto estatal CONABIO en el ejercicio 2015

11239 GASTOS A COMPROBAR \$ 24,280.12

JULIO CESAR MARQUEZ CRUZ	16,470.12	Gastos a comprobar por concepto de combustible y pago de casetas por trasladar a la vice-rectora de administración al evento del xxv aniversario de la UTM el día 20 de marzo del 2015, así como traslado del profesor Faustino a la región del Papaloapan para promoción de la Universidad de la Sierra Juárez, de igual manera por trasladar alumnos y profesores a la región de la cañada. (Es importante mencionar que ya fueron comprobados e ingresado en clc, mas sin embargo la secretaria de finanzas no ha depositado)
VICENTE FERANDO MARTINEZ HERNANDEZ	6,550.00	Gastos a comprobar por concepto de viatico y pasaje por asistir a la UNSIS del 29 de junio al 03 de julio del 2015 con la finalidad de apoyar en la auditoria, C.P. Vicente Fernando Martínez Hernández. (Es importante mencionar que ya fueron comprobados e ingresado en clc, mas sin embargo la secretaria de finanzas no ha depositado), Además del taller de capacitación de la contraloría social a la ciudad México D.F. el día 28 de agosto del presente año, de igual manera por asistir en apoyo de auditoria a la unistmo los días 06 al 12 de septiembre.
SILVIA ALICIA RODRIGUEZ TAPIA	540.00	Gastos a comprobar por concepto de viatico por asistir a la UMAR campus Huatulco a la reunión de trabajo con directores de instituto del SUNE0 sobre el proyecto México prosperidad sin petróleo durante los días 28 y 29 de abril de 2015, Dra. Silvia Alicia Rodríguez Tapia. (Es importante mencionar que ya fueron comprobados e ingresado en clc, mas sin embargo la secretaria de finanzas no ha depositado)
FAUSTINO RUIZ AQUINO	720.00	Gastos a comprobar por concepto de pago de viáticos, combustible y casetas, por la asistencia a las instalaciones de inecol en la CD. de Xalapa durante los días 19, 20 y 21 de enero con alumnos a la realización de pruebas de productos maderables. (Es importante mencionar que ya fueron comprobados e ingresado en clc, mas sin embargo la secretaria de finanzas no ha depositado)

11239 PROVISIONES DE TERCEROS \$ 331,518.74

I.S.S.S.	237,519.14	Saldo que corresponde a la provisión de impuesto sobre sueldos y salarios mismos que serán cancelados mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de octubre de 2015.
I.M.S.S.	24,589.64	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de octubre de 2015.
I.M.S.S. RETIRO CESANTÍA Y VEJEZ	18,373.26	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social, el cual será cancelado mediante el recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de octubre 2015.
CRÉDITO INFONAVIT	51,036.70	Saldo que corresponde a la provisión del pago al INFONAVIT mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de noviembre 2015.

11239 OTROS DEUDORES \$ 748,926.09

COMISIONES BANCARIAS BANORTE	121.65	Comisiones bancarias correspondientes al mes de julio 2014 pendientes bonificar por parte de la institución bancaria.
PROMEP 2013	12,080.01	Saldo que corresponde al proyecto del programa de apoyo al profesorado pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
MANEJO FORESTAL COMUNITARIO	2,483.56	Saldo que corresponde al proyecto Manejo Forestal pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones de pago a los diversos proveedores.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,756.23	Saldo que corresponde a la provisión d de la cuenta 42210 de clc's de gastos de operación 2015 pendientes de pago por parte de la Secretaria de Finanzas, de la misma manera proveedores que se les pago los cuales están pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
FOMIX ESTUDIO ECOLOGICO	173,091.00	Saldo que corresponde al proyecto fomix cantidad y vulnerabilidad pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones de pago a los diversos proveedores, así como gastos a comprobar por salidas específicas del proyecto.
FOMIX CANTIDAD Y VULNERABILIDAD	123,259.07	Saldo que corresponde al proyecto fomix cantidad y vulnerabilidad pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar la provisiones de pago a los diversos proveedores, así como gastos a comprobar por salidas específicas del proyecto.
EVALUACION DE LA FITOTOXICIDAD	64,918.81	Saldo que corresponde al proyecto Evaluación de la Fitotoxicidad pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones de pago a los diversos proveedores, así como gastos a comprobar por salidas específicas del proyecto.
PROFOCIE	87,211.53	Saldo correspondiente al proyecto PROFOCIE, el cual está pendiente de solicitar mediante cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones realizadas por pago a los proveedores y salidas relacionadas el proyecto.
PRODEP	167,063.43	Saldo que corresponde a la compra de material y diversos activos pendiente de solicitar mediante cuenta por liquidar certificada para la ejecución del proyecto, los cuales están pendientes de solicitar mediante cuenta por para amortizar el anticipo.

VIATICOS UNSIJ	270.00	Viatico por asistir a la UTM el día 26 de agosto a la reunión de trabajo convocada por el rector
PROYECTO UAM-X	12,670.80	Saldo correspondiente al proyecto UAM-X, el cual está pendiente de solicitar mediante cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones realizadas por pago a los proveedores y salidas relacionadas el proyecto.

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 115,755.31

SERVICIOS PERSONALES	24,837.64	Corresponde a sueldos que están pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.
PROVEEDORES DIVERSOS	90,917.67	Saldo de los diversos proveedores que fueron solicitados mediante clic ante la Secretaria de Finanzas, mismos que no se ha recibido el depósito correspondiente, se estarán solventando en cuanto la Secretaría de Finanzas los realice.

21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$ 240,630.22

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	239,512.78	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
ISR RETENCION POR SERVICIOS PROFESIONALES	769.54	Saldo que corresponde a la retención del impuesto mismos que se pagaran en el mes de octubre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	38.92	Saldo que corresponde a la retención del impuesto al valor agregado, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
ISR POR PAGOS DE TERCEROS	308.98	Saldo que corresponde a la retención del impuesto mismos que se pagaran en el mes de octubre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 44,056.92

I.M.S.S.	25,294.93	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S. R.C.V.	18,761.99	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de noviembre 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR \$ 199,261.67

CRÉDITO INFONAVIT	56,647.34	Saldo que corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de noviembre de 2015 esta cuenta queda con saldo mes con mes. El pago se realiza de manera bimestral
CRÉDITO FONACOT	6,264.43	Saldo que representa el crédito FONACOT mismo que se pagara en el mes de octubre del presente ejercicio
DEUDAS POR CONVENIO	119,884.92	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos del mes de diciembre 2014 y enero-septiembre 2015 pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.
FONDO DE AHORRO PATRONAL	3,160.26	Saldo que refleja la falta de depósito a la cuenta del fondo del ejercicio 2014, que corresponde a reintegros pendientes de realizar a la secretaria de finanzas
FONDO DE AHORRO DEL	2,344.74	Saldo que refleja la falta de depósito a la cuenta del fondo del

TRABAJADOR		ejercicio 2014, que corresponde a reintegros pendientes de realizar a la secretaria de finanzas
DESCUENTO PRÉSTAMO FONDO DE AHORRO	1,119.98	Saldo que refleja la falta de depósito a la cuenta del fondo del ejercicio 2014, que corresponde a reintegros pendientes de realizar a la secretaria de finanzas

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS \$ 3,642,801.08

CONACYT 2012	135,920.65	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nano partículas de ferritas, el cual será cancelado por cambio de institución del profesor asignado, en cuanto el CONACYT de la instrucción.
ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	3,506,880.43	Se refiere a los anticipos solicitados para PROMEP, CONACYT, Estancias Posdoctorales, FOMIX-CONACYT, PROFOCIE, PRODEP, PADES, PIFI, FAM.

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 139,372.52

INGRESOS PROPIOS	48,542.11	Se refiere a ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-septiembre 2015 pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
OTROS INGRESOS	30,651.00	Registro del ingreso que corresponde al proyecto de manifestación de impacto ambiental modalidad particular para el cambio de uso de suelo en la utm.
UAM-X	60,172.93	Recurso otorgado por la Universidad Autónoma Metropolitana: proyecto "Fortalecer la Tradición Innovando", ejecutándose en los periodos 2012-2015 en la comunidad de Ixtlán de Juárez.
DIFERENCIAS DE IMPUESTOS	4.98	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
CONABIO	1.00	Recurso que servirá para la ejecución del proyecto CONABIO en el ejercicio 2015

42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR.

El saldo de la cuenta 42210 en la balanza de comprobación refleja la cantidad de \$ 22,588, 958.30, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-septiembre con corte al 1 de octubre de 2015 arroja la cantidad de \$ 22,239, 927.30, existiendo una diferencia de \$ 349,031.00 la cual corresponde al recurso ministrado por la secretaria de finanzas del Fondo de Aportaciones Múltiples, mismo que se registró en la cuenta en comento, en base a los registros emitidos, así como los lineamientos y reformas publicados en el periódico oficial del Estado de Oaxaca; Sin embargo, en el sistema de presupuesto aún no ha sido utilizado el recurso, motivo por el cual arroja la diferencia.

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS

Los saldos de las cuentas 52110 y 52420 que suman \$ 21,496,025.09 más el ahorro neto del ejercicio del estado de actividades acumulado de enero-septiembre por \$ 1,092,933.21, debe coincidir con el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-septiembre con corte al 1 de octubre de 2015 por la cantidad de \$ 22,856,758.02, sin embargo existe una diferencia por \$ 267,799.72 más la diferencia de \$ 349,031.00 que se refleja en el estado de actividades por el recurso ministrado del FAM, que suman la cantidad de \$ 616,830.72, mismos que corresponde a la suma de cl's del recurso federal emitidas en el mes de septiembre y fueron canceladas posteriormente por no proceder según los lineamientos y reformas publicadas en el periódico oficial del Estado de Oaxaca, las cuales enlisto a continuación.

No. CLC	IMPORTE
270	25,902.37
271	63,842.27
272	127,198.99

275	5,781.52
276	31,915.72
277	40,437.69
295	73,089.03
297	95,132.32
298	67,231.97
299	33,329.09
300	9,301.12
301	<u>43,668.63</u>
	616,830.72