



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

11131 BANCOS **\$ 2,309,317.70**

05213082692 LIBRERÍA	119,800.87	Saldo que representa los ingresos de la librería universitaria de los meses de enero-diciembre 2015 y enero-diciembre de 2016, pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas.
0416504970 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	3,000.50	Cuenta aperturada para gastos de operación a ocuparse en el ejercicio 2016, mismo que será cancelada en el ejercicio 2017
0416504989 NOMINA 2016	76,158.88	Cuenta para servicios personales a ocuparse en el ejercicio 2016, el saldo corresponde a las deudas por convenio, pendiente de depositar a la secretaria de finanzas, de igual forma el recurso del FONCACOT que se paga en el mes de diciembre, es prudente comentar que en el mes de diciembre la secretaria de finanzas no realizo el pago de la nómina para el personal de base motivo por el cual nos vimos en la necesidad de tomar el recurso por los conceptos que se comentan.
0422825340 INGRESOS PROPIOS	19,220.33	Cuenta donde se concentran los ingresos por otros servicios que capte la Universidad de la Sierra Juárez, los cuales están pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas
0424043317 COLEF	192,000.20	Cuenta que será utilizada para el proyecto hacia una gestión integral de agua por cuenca hidrológica: un análisis de la disponibilidad y usos, es sus dos etapas ejercicios 2016 y 2017, se recibió en la segunda ministración para ejecutar en el ejercicio 2017.
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.
0424043308 CIIDIR	10,795.92	Recurso para la realización del estudio línea base según el contrato celebrado entre el instituto politécnico nacional "CIIDIR-OAXACA" y la UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUAREZ, en su primera etapa para ejercer en el ejercicio 2016, se cancela en enero de 2017.
0848610593 EVALUACIÓN DE LA FITOTOXICIDAD DR. JAIME LÓPEZ LUNA CONACYT	1.24	Corresponde al proyecto CONACYT 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 y segunda etapa, se envió oficio de ampliación de 6 meses para ejecutar la tercera etapa del proyecto mismo que culminará en diciembre del ejercicio 2016. Estamos en espera de respuesta por parte del CONACYT para dar por terminado dicho proyecto.
0848610584 MANEJO FORESTAL COMUNITARIO DR. RICARDO CLARK CONACYT	139,168.72	Corresponde al proyecto CONACYT 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, se tiene oficio de ampliación del proyecto hasta agosto del 2017, para ejercer la tercera etapa del proyecto.
0439538554 IMJUVE	1.00	Recurso para el proyecto entre la Universidad de la Sierra Juárez y el Instituto Mexicano de la Juventud para llevar a cabo el proyecto leo, aprendo, me divierto y fortalezco mis competencias digitales ejercicio 2016.
0457723596 PFCE	822,366.00	Corresponde al recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa depositado en el ejercicio 2016 y como término en noviembre de 2017.

0463828522 RECURSO FEDERAL	10,729.57	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal otorgado por la SEP, ejercicio 2016.
0467199604 RECURSO FEDERAL 2017	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal otorgado por la SEP, ejercicio 2017.
0467199583 GASTOS DE OPERACIÓN 2017	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo de gastos de operación para el ejercicio 2017
0467199592 SERVICIOS PERSONALES 2017	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo de servicios personales para el ejercicio 2017
0297791586 PRODEP	696,444.76	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	83,705.06	Cuenta apertura para la ejecución del proyecto estatal CONABIO ejecutado en el ejercicio 2016, correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo, mismo que se ejercerá en el primer semestre 2017.
Se canceló la cuenta 0434938766 FAM 2016, 0416504952 PROFOCIE 2015 por términos de convenios.		

11239 DEUDORES DIVERSOS \$ 1,692,397.26

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	554,863.76	Saldo que corresponde a la provisión de impuesto sobre sueldos y salarios mismos que serán cancelados mediante el depósito de la cuenta por liquidar certificada en el mes de enero de 2017.
I.M.S.S.	28,896.94	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social mismos que serán cancelados mediante el depósito de la cuenta por liquidar certificada en el mes de enero de 2017.
I.M.S.S. RETIRO CESANTÍA Y VEJEZ	34,742.04	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social mismos que serán cancelados mediante el depósito de la cuenta por liquidar certificada en el mes de enero de 2017.
CRÉDITO INFONAVIT	66,966.50	Saldo que corresponde a la provisión del pago al INFONAVIT mismos que serán cancelados mediante el depósito de la cuenta por liquidar certificada en el mes de enero de 2017.
COMERCIALIZADORA DE BIENES MOBSA S.A. DE C.V.	5,650.00	Provisión del pago al proveedor, el cual se solventara cuando la secretaria de finanzas realice el depósito de clc's del proyecto COLEF
SECRETARIA DE FINANZAS	894,726.23	Saldo que corresponde a la provisión de clc's cuotas patronales no depositadas por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
VENTAS A CREDITO LIBRERIA	181.64	Registro del ingreso por ventas a crédito de la librería universitaria de la C. María Magdalena Santiago Cruz según oficio número 0045/LIB/UNSIJ/16.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,984.35	Saldo que corresponde a la provisión de cl's de gastos de operación y el proyecto COLEF, en virtud de que la Secretaria de Finanzas no realizo el depósito correspondiente.
COLEF	0.80	Se pagó de más a un proveedor el cual no está solicitado en clc, mismo que se solicita en octubre del presente ejercicio el cual está pendiente de depósito por parte de la Secretaria de Finanzas.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA JAEL LOPEZ GIJON	269.00	Registro del ingreso por ventas a crédito de la librería universitaria de la C. Jael López Gijón, según oficio número 0061/LIB/UNSIJ/16.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA GUADALUPE LARA HERNANDEZ	116.00	Registro del ingreso por ventas a crédito de la librería universitaria de la C. Guadalupe Lara Hernández, según oficio número 0060/LIB/UNSIJ/16.

21121 DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIO POR PAGAR A C.P. \$ 5,650.00

MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	5,650.00	Se adquirió mobiliario en cuenta por liquidar certificada, sin embargo no fue depositada por parte de la secretaria de fianzas motivo por el cual refleja el saldo.
---	----------	---

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 662,355.46

PROVEEDORES DIVERSOS	662,355.46	Saldo de los diversos proveedores que fueron solicitados mediante clc 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 \$ 571,646.28

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	571,388.85	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	21.11	Saldo que corresponde a la retención del impuesto al valor agregado, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.S.R. POR PAGOS A TERCEROS	236.32	Saldo que corresponde a la retención por pagos a terceros, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 74,441.61

I.M.S.S.	30,273.06	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S. R.C.V.	44,168.55	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$ 438,466.29

CRÉDITO INFONAVIT	89,725.50	Saldo que corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes. El pago se realiza de manera bimestral
FONACOT	12,291.87	Saldo que corresponde al pago del FONACOT, el cual se retienes quincenalmente y se paga en el mes inmediato posterior, el cual será en el mes de enero de 2017.
DEUDAS POR CONVENIO	336,448.92	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos del mes de diciembre 2014, enero-diciembre 2015 y enero-diciembre de 2016, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$ 477,890.56

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	341,969.91	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales CONACYT, PRODEP.

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 443,502.43		
INGRESOS PROPIOS	126,215.33	Se refiere a ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-diciembre 2015 y enero-diciembre 2016 pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
OTROS INGRESOS	30,783.29	Registro del ingreso que corresponde al proyecto de manifestación de impacto ambiental modalidad particular para el cambio de uso de suelo en la UTM.
DIFERENCIAS DE IMPUESTOS	3.83	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
CONABIO	83,705.06	Recurso que servirá para la ejecución del proyecto CONABIO en el ejercicio 2016 correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo, se ejercerá en el primer semestre 2017.
CIIDIR	10,794.92	Recurso para la realización del estudio línea base según el contrato celebrado entre el instituto politécnico nacional "CIIDIR-OAXACA" y la UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUAREZ, en su primera etapa para ejercer en el ejercicio 2016 y el mes de enero 2017.

42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR.

El saldo de la cuenta 42210 en la balanza de comprobación de la Universidad de la Sierra Juárez al mes de diciembre 2016, refleja la cantidad de \$ 35,985,778.10, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-diciembre arroja la cantidad de \$ 35,234,088.38, existiendo una diferencia de \$ 751,689.72 y se refiere al ingreso de la clc's que corresponde al proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario, cabe mencionar que fue registrado en la cuenta en comento en el ejercicio 2015, en base a los registros emitidos , así como los lineamientos y reformas publicados en el periódico oficial del Estado de Oaxaca; de igual forma el ingreso por el recurso del FAM 2016 ministrado por parte de la secretaria de finanzas ingresando a la cuenta 42210 en el mes de mayo 2016 y del proyecto CONACYT Fitotoxicidad en la Remoción de Metales en el mes de agosto del presente, de igual manera los proyectos PFCE, PRODEP y el recurso Federal del Subsidio Ordinario del mes de Noviembre 2016 y PFCE segunda y tercera ministración así como el Recurso Federales el mes de diciembre, la mayoría se están amortizando, en el ejercicio 2017 se amortizarán PFCE y PRODEP según el convenio de asignación de recursos, motivo por el cual únicamente se ingresa la diferencia como ingreso, según cuadro anexo.

CONACYT FITOTOXICIDAD	91,000.00	
PROYECTO PFCE 1RA MINISTRACION	674,880.00	
PROYECTO PRODEP	356,752.00	
SUBSIDIO FEDERAL 2015	538.05	
SUBSIDIO FEDERAL NOVIEMBRE 2016	568,352.40	
PROYECTO PFCE 2DA. Y 3RA. MINIST.	147,485.00	
AMORTIZACION DE ANTICIPO DE RE. FED.	100,000.00	
SUBSIDIO FEDERAL DICIEMBRE 2016	<u>583,450.00</u>	
TOTAL 42210		2,522,457.45
MENOS:		
CLC 39 MARZO MANEJO FORESTAL	30,429.97	
CLC 89 ABRIL MANEJO FORESTAL	6,970.98	
CLC 118 MAYO MANEJO FORESTAL	51,313.62	
CLC 146 JUNIO FITOTOXICIDAD	106,714.84	
CLC 149 JUNIO MANEJO FORESTAL	29,203.88	
CLC 180 JULIO MANEJO FORESTAL	11,000.00	
CLC 212 AGOSTO MANEJO FORESTAL	34,179.96	
CLC 247 SEPTIEMBRE FITOTOXICIDAD	17,142.48	
CLC 250 SEPTIEMBRE MANEJO FORESTAL	31,941.36	
CLC 274 OCTUBRE MANEJO FORESTAL	27,867.37	
CLC 277 OCTUBRE FITOTOXICIDAD	69,864.16	
CLC 322 NOVIEMBRE MANEJO FORESTAL	70,941.55	
CLC 323 NOVIEMBRE FIOTOTOXICIDAD	18,329.16	
CLC'S FEDERALES NOVIEMBRE	837,131.19	
CLC 372 DICIEMBRE MANEJO FORESTAL	23,256.87	
CLC'S FEDERALES DICIEMBRE	<u>404,480.34</u>	
TOTAL GASTOS 52110		<u>1,770,767.73</u>
DIFERENCIA ENTRE LA 42210 Y LA 52110		<u>751,689.72</u>

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS

Los saldos de las cuentas 52110 y 52420 al mes de diciembre suman \$ 33,590,358.96 más el ahorro neto del ejercicio del estado de actividades acumulado de enero-diciembre por \$ 2,395,419.14, debe coincidir con el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-diciembre por la cantidad de \$ 35,234,088.38, sin embargo existe una diferencia por \$ 751,689.72 y se refiere al ingreso de la clc's que corresponde al proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario y proyecto Fitotoxicidad en la Remoción de metales, cabe mencionar que el ingreso fue registrado en la cuenta 42210 en el ejercicio 2015 y en la cuenta en comento se está amortizando el gasto motivo por el cual arroja la diferencia; de igual forma el ingreso por el recurso del FAM 2016 ministrado por parte de la secretaria de finanzas ingresando a la cuenta 42210 en el mes de mayo 2016 y del proyecto CONACYT Fitotoxicidad en la Remoción de Metales en el mes de agosto del presente, de la misma forma en el mes de noviembre se registró en la cuenta 42210 el Subsidio Ordinario Federal, los proyectos PFCE y PRODEP, así como en el mes de diciembre se afectó a dicha cuenta el subsidio ordinario de diciembre y segunda y tercera ministración del proyecto PFCE, mismos que ya se están amortizando motivo por el cual únicamente se ingresa la diferencia como ingreso, según cuadro anexo.

CONACYT FITOTOXICIDAD	91,000.00	
PROYECTO PFCE 1RA MINISTRACION	674,880.00	
PROYECTO PRODEP	356,752.00	
SUBSIDIO FEDERAL 2015	538.05	
SUBSIDIO FEDERAL NOVIEMBRE 2016	568,352.40	
PROYECTO PFCE 2DA. Y 3RA. MINIST.	147,485.00	
AMORTIZACION DE ANTICIPO DE RE. FED.	100,000.00	
SUBSIDIO FEDERAL DICIEMBRE 2016	<u>583,450.00</u>	
TOTAL 42210		2,522,457.45
MENOS:		
CLC 39 MARZO MANEJO FORESTAL	30,429.97	
CLC 89 ABRIL MANEJO FORESTAL	6,970.98	
CLC 118 MAYO MANEJO FORESTAL	51,313.62	
CLC 146 JUNIO FITOTOXICIDAD	106,714.84	
CLC 149 JUNIO MANEJO FORESTAL	29,203.88	
CLC 180 JULIO MANEJO FORESTAL	11,000.00	
CLC 212 AGOSTO MANEJO FORESTAL	34,179.96	
CLC 247 SEPTIEMBRE FITOTOXICIDAD	17,142.48	
CLC 250 SEPTIEMBRE MANEJO FORESTAL	31,941.36	
CLC 274 OCTUBRE MANEJO FORESTAL	27,867.37	
CLC 277 OCTUBRE FITOTOXICIDAD	69,864.16	
CLC 322 NOVIEMBRE MANEJO FORESTAL	70,941.55	
CLC 323 NOVIEMBRE FIOTOTOXICIDAD	18,329.16	
CLC'S FEDERALES NOVIEMBRE	837,131.19	
CLC 372 DICIEMBRE MANEJO FORESTAL	23,256.87	
CLC'S FEDERALES DICIEMBRE	<u>404,480.34</u>	
TOTAL GASTOS 52110		<u>1,770,767.73</u>
DIFERENCIA ENTRE LA 42210 Y LA 52110		<u>751,689.72</u>



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
DICIEMBRE DE 2016**

El saldo que refleja el estado de actividades en relación al ahorro neto del ejercicio es por la cantidad de \$ 2,395,419.14, sin embargo la suma total de los activos 2016 es de \$ 1,263,672.42 existiendo una diferencia por la cantidad de \$ 1,131,746.72 y se refiere al ingreso de la clc's que corresponde al proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario, cabe mencionar que el ingreso dichos proyectos fue registrado en la cuenta 42210 en el ejercicio 2015, por lo que en el presente ejercicio se está afectando únicamente al gasto, en base a los registros emitidos , así como los lineamientos y reformas publicados en el periódico oficial del Estado de Oaxaca; de igual forma el ingreso por el recurso del FAM 2016 ministrado por parte de la secretaria de finanzas ingresando a la cuenta 42210 en el mes de mayo 2016 y del proyecto CONACYT Fitotoxicidad en la Remoción de Metales en el mes de agosto del presente, de igual forma el subsidio ordinario federal y proyectos PRODEP y PFCE en el mes de noviembre, subsidio ordinario federal y segunda y tercera ministración en el mes de diciembre, mismos que ya se están amortizando.

FAM 2016	380,057.00	
CONACYT FITOTOXICIDAD	91,000.00	
PROYECTO PFCE 1RA MINISTRACION	674,880.00	
PROYECTO PRODEP	356,752.00	
SUBSIDIO FEDERAL 2015	538.05	
SUBSIDIO FEDERAL NOVIEMBRE 2016	568,352.40	
PROYECTO PFCE 2DA. Y 3RA. MINIST.	147,485.00	
AMORTIZACION DE ANTICIPO DE RE. FED.	100,000.00	
SUBSIDIO FEDERAL DICIEMBRE 2016	<u>583,450.00</u>	
TOTAL 42210		2,902,514.45

MENOS:		
CLC 39 MARZO MANEJO FORESTAL	30,429.97	
CLC 89 ABRIL MANEJO FORESTAL	6,970.98	
CLC 118 MAYO MANEJO FORESTAL	51,313.62	
CLC 146 JUNIO FITOTOXICIDAD	106,714.84	
CLC 149 JUNIO MANEJO FORESTAL	29,203.88	
CLC 180 JULIO MANEJO FORESTAL	11,000.00	
CLC 212 AGOSTO MANEJO FORESTAL	34,179.96	
CLC 247 SEPTIEMBRE FITOTOXICIDAD	17,142.48	
CLC 250 SEPTIEMBRE MANEJO FORESTAL	31,941.36	
CLC 274 OCTUBRE MANEJO FORESTAL	27,867.37	
CLC 277 OCTUBRE FITOTOXICIDAD	69,864.16	
CLC 322 NOVIEMBRE MANEJO FORESTAL	70,941.55	
CLC 323 NOVIEMBRE FOTOTOXICIDAD	18,329.16	
CLC'S FEDERALES NOVIEMBRE	837,131.19	
CLC 372 DICIEMBRE MANEJO FORESTAL	23,256.87	
CLC'S FEDERALES DICIEMBRE	<u>404,480.34</u>	
TOTAL GASTOS 52110		<u>1,770,767.73</u>

DIFERENCIA ENTRE LA 42210 Y LA 52110		<u>1,131,746.72</u>
---	--	----------------------------