



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



11112 FONDOS FIJOS \$ 6,500.00

CINTHYA GREGORIO MATADAMAS	500.00	Fondo fijo asignado a las oficinas del SUNEI en la ciudad de Oaxaca, para la entrega de documentación a las diferentes oficinas y dependencias por parte de esta Universidad.
HILDA RAMIREZ ORTIZ	3,000.00	Fondo fijo asignado para la compra menores urgentes, realizadas por el departamento de recursos materiales.
OSCAR FRANCISCO MIJANGOS RICARDEZ	3,000.00	Fondo fijo asignado para desarrollo de actividades y salidas del proyecto CONABIO.

11131 BANCOS \$ 3,015,748.90

05213082692 LIBRERÍA	99,906.08	Saldo que representa los ingresos de la librería universitaria de los meses de enero-diciembre 2015, enero-diciembre de 2016 y enero-septiembre 2017, pendientes de reintegrar a la Secretaría 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 después que se nos ministren las clc's pendientes del ejercicio 2016.
0416504989 NOMINA 2016	344,068.57	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.
0422825340 INGRESOS PROPIOS	19,223.33	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 Secretaría de Finanzas
0424043317 COLEF	147,936.79	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 la segunda ministración para ejecutar en el ejercicio 2017, se realizó un anexo al convenio para prórroga a septiembre del 2018.
0848610584 MANEJO FORESTAL COMUNITARIO DR. RICARDO CLARK CONACYT	20,466.63	Proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario y sustentabilidad en sierra Juárez Oaxaca, se tiene oficio de ampliación del proyecto hasta agosto del 2017, sin embargo se otorgó una prórroga automática al 04 de octubre 2017, para terminar de ejercer la tercera etapa.
0457723596 PFCE	141,491.47	Recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa otorgado por la SEP, fue depositado en el ejercicio 2016 y como término en noviembre de 2017, según convenio de asignación de recursos
0463828522 RECURSO FEDERAL	10,729.57	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal otorgado por la SEP, ejercicio 2016.
0297791586 PRODEP	154,227.82	Corresponde a recursos federales del PRODEP por apoyos a profesores, el cual se estará ejecutando en el presente ejercicio, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaría de Educación Pública, aperturandose una cuenta específica por cada ejercicio.
0283779587 CONABIO	166,650.17	Cuenta aperturada 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 ejercicio 2017.
0489238055 UAM-X	194,023.00	Se apertura para el proyecto UAM-X por la realización de actividades Académicas con la Temática las Soluciones Locales para la Justicia Ambiental a ejercer en el ejercicio 2017 y 2018.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



0489238073 RECURSO FEDERAL 2017	4,960.30	Cuenta productiva para el manejo del recurso federal, el saldo lo integra los intereses que nos ministro la secretaria de finanzas de los ejercicios 2015 y 2016. Así como las ministraciones de abril - septiembre.
0489238037 PADES 2017	460,001.50	Cuenta aperturada para ejercer el proyecto PADES 2017, para los proyectos: Fortalecimiento de la carrera de licenciatura en informática en el área de tecnologías de información y comunicaciones, y simposio de ciencias naturales y tecnologías.
0304862375 PFCE 2017	272,543.52	Recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa otorgado por la SEP ejercicio 2017, el cual tiene como término en junio de 2018, según convenio de asignación de recursos
0319428850 FAM IES 2017	839,501.95	Aportación para la construcción de un Edificio de Tecnología de la Madera que incluye 4 Laboratorios, Xiloteca, Área de Maquinaria y Equipo, Patio de Maniobras y Servicios Sanitarios, FAM IES 2017 1era. etapa
0467199583 GASTOS DE OPERACIÓN 2017	91,497.12	Cuenta que se apertura para el manejo de gastos de operación para el ejercicio 2017 el saldo representa el anticipo de recurso federal para pagos urgentes.
0467199592 SERVICIOS PERSONALES 2017	46,059.96	Cuenta que se apertura para el manejo de servicios personales para el ejercicio 2017, su saldo representa las deudas por convenio de enero-septiembre pendientes de reintegro y FONACOT que se paga en el mes inmediato posterior; es importante mencionar que se tomó parte del recurso para pago de nómina en virtud de que en el mes de septiembre no se contaba con suficiente cobertura presupuestal.
Se canceló la cuenta 0467199604 Recurso Federal 2017 en el mes de septiembre de 2017.		

11239 DEUDORES DIVERSOS \$ 1,690,529.74

VICENTE FERNANDO MARTINEZ HERNANDES	1,810.00	Gastos a comprobar por concepto de viáticos y pasaje por asistir a la UNPA en apoyo a la auditoria del 01 al 07 de octubre del 2017.
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	274,968.05	Provisión del pago por impuestos a salarios recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre.
IMSS	28,989.96	Provisión del pago por impuestos del IMSS recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre.
IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	21,571.49	Provisión del pago por impuestos del IMSS, CESANTIA Y VEJEZ recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre.
CREDITO INFONAVIT	41,094.42	Provisión del pago por impuestos del CREDITO INFONAVIT recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre.
ROSA BAUTISTA JIMENEZ	520.00	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto Manejo Forestal de los cuales se generan las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo en el mes de octubre del presente ejercicio.
COMUNIDAD AGRARIA IXTLAN DE JUAREZ, OAX.	577.80	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto Manejo Forestal de los cuales se generan las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo en el mes de octubre del presente ejercicio.
COMERCIALIZADORA DE BIENES MOBSA S.A. DE C.V.	5,650.00	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto Manejo Forestal de los cuales se generan las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo en el mes de octubre del presente ejercicio.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



MAYORISTAS EN COMPUTO DE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	1,028.04	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto Manejo Forestal de los cuales se generan las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo en el mes de octubre del presente ejercicio.
CONACYT MANEJO FORESTAL COMUNITARIO	5,147.26	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto Manejo Forestal de los cuales ya se están generando las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo en el mes de octubre.
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 del ejercicio 2016, en virtud de que la Secretaria de Finanzas no ha realizado el depósito correspondiente.
PRODEP	239,222.09	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto PRODEP 2016, los cuales se solicitaran en cuanto se suban al presupuesto de egresos de la Universidad y se puedan generar las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo.
COLEF	34,871.77	Se pagó de más a un proveedor solicitado en clc, mismo que está pendiente de depósito por parte de la Secretaria de Finanzas, de igual forma se le pago a la Dra. Ana Elizabeth y Dra. Silvia Alicia los gastos del ejercicio 2016.
PFCE 2016	680,874.53	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto PFCE 2016, los cuales se solicitaran en cuanto se suban al presupuesto de egresos de la Universidad y se puedan generar las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo.
PFCE 2017	123,875.93	Saldo por la provisión de pagos a proveedores del proyecto PFCE 2017, los cuales se solicitaran en cuanto se suban al presupuesto de egresos de la Universidad y se puedan generar las cuentas por liquidar certificadas para subsanar el saldo.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA BILMA VELASCO ALAVEZ	141.00	Venta a crédito en la librería Universitaria a la trabajadora de esta universidad Bilma Velasco alavez, los descuentos se hacen de manera quincenal.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA VICTOR HERNANDEZ BAUTISTA	1,150.40	Venta a crédito en la librería Universitaria al trabajador de esta universidad Víctor Hernández Bautista, los descuentos se hacen de manera quincenal.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA MARIA MAGDALENA SANTIAGO CRUZ	200.00	Venta a crédito en la librería Universitaria a la trabajadora de esta universidad María Magdalena Santiago Cruz, los descuentos se hacen de manera quincenal.
SECRETARIA DE FINANZAS	122,852.65	Cuenta que se utiliza para provisionar lo pagos a proveedores pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada, incluye pagos del ejercicio 2016 del gasto corriente pendientes de depósito.

11342 ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA \$ 575,576.93

ARGUTSA CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	575,576.93	Pago del 30% de anticipo para la construcción de un Edificio de Tecnología de la Madera que incluye 4 Laboratorios, Xiloteca, Área de Maquinaria y Equipo, Patio de Maniobras y Servicios Sanitarios, 1era. Etapa. Proyecto FAM IES 2017.
-------------------------------------	------------	---

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 del proyecto COLEF (ingresos propios) ejercicio 2016, mismos que a esta fecha no se ha recibido el deposito correspondiente por parte de la Secretaria de Finanzas.
---	----------	---



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 111,387.59

PROVEEDORES DIVERSOS	111,387.59	Saldo de los diversos proveedores que fueron solicitados mediante clc en específico del proyecto COLEF y gastos de operación estatal del ejercicio 2016, mismo que no se ha recibido el depósito correspondiente, se estarán solventando en cuanto la Secretaría de Finanzas los realice, así mismo la clc 198 de cuotas patronales RCV del mes de septiembre pendiente de depósito.
----------------------	------------	--

21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$ 287,476.61

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	283,738.81	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
ISR RETENCION POR SERVICIOS PROFESIONALES	3,534.48	Saldo que corresponde a la retención del impuesto del isr por servicios profesionales, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017
I.S.R. POR PAGOS A TERCEROS	203.32	Saldo que corresponde a la retención por pagos a terceros, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 52,547.35

I.M.S.S	30,113.78	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S R.C.V.	22,433.57	Corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$ 525,759.65

CRÉDITO INFONAVIT	41,381.53	Corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2017, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
FONACOT	14,279.56	Saldo que corresponde al pago del FONACOT, el cual se retiene quincenalmente y se paga en el mes inmediato posterior, el cual será en el mes de octubre de 2017.
DEUDAS POR CONVENIO	470,098.56	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos del mes de diciembre 2014, enero-diciembre 2015, enero-diciembre de 2016 y enero-septiembre de 2017, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$ 38,975.06

ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	38,975.06	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales PRODEP 2016.
--------------------------------	-----------	--

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 751,126.62

INGRESOS LIBRERIA	172,002.70	Ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-diciembre 2015, enero-diciembre 2016 y enero-septiembre 2017, pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
-------------------	------------	---



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



OTROS INGRESOS	30,787.79	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	194,022.62	Proyecto UAM-X por la realización de actividades Académicas con la Temática las Soluciones Locales para la Justicia Ambiental a ejercer en el ejercicio 2017 y 2018.
DIFERENCIAS DE IMPUESTOS	5.08	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
CONABIO	169,650.17	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., de la misma forma se firmó otro convenio por la continuación del proyecto hasta el ejercicio 2018.
COLEF	182,267.56	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, se firmó un anexo al convenio para una prorroga hasta septiembre del 2018.
INTERESES CUENTA 0489238073 RECURSO FEDERAL	1,600.08	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos federales 2017.
INTERESES CUENTA 0304862375 PFCE 2017	418.45	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto PFCE 2017.
INTERESES CUENTA 0319428850 FAM IES 2017	372.17	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto FAM IES 2017.



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 2017, refleja la cantidad de \$ 26,772,042.80, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal acumulado de los meses enero-septiembre del presente ejercicio arroja la cantidad de \$ 24,584,371.20, existiendo una diferencia de \$ 2,187,671.60.

Se refiere a los registros contables en la cuenta 42210 del recurso federal enero-septiembre por \$ 7,069,000.00, ministración del recurso PFCE 2017 POR \$ 396,000.00, intereses de la cuenta especifica en la SEFIN ejercicio 2015 por \$ 81,432.89, ejercicio 2016 \$ 51,266.64, ministración de la tercera etapa del proyecto CONACYT Manejo forestal por \$ 200,000.00, primera y segunda ministración del FAM IES 2017 que suman por \$ 1,414,706.79, ministración del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 460,000.00; menos las clc's emitidas al gasto presupuestal del recurso federal sin movimiento de efectivo números 10, 11, 18, 24, 36, 37, 38, 42, 43, 44, 45, 47, 48, 58, 62, 63, 64, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 85, 86, 90, 91, 92, 93, 94, 103, 104, 105, 110, 112, 121, 122, 123, 124, 129, 130, 131, 132, 133, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 152, 153, 154, 155, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 172, 179, 180, 186, 188, 190, 193, 194, 195, 199, 203, 205, 207, 208, 210, 211, 213 y 214 que suman la cantidad de \$ 7,174,295.93, además las clc's del proyecto CONACYT Manejo Forestal números 95, 119, 170, 171, 212 y 215 que suman la cantidad de \$ 310,438.79 del cual se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2015, según cuadro anexo.

CONCEPTO	IMPORTE
Ingreso del recurso federal enero-febrero en la 42210	1,767,000.00
Ingreso del recurso federal marzo en la 42210	884,500.00
Ingreso del recurso federal abril en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal mayo en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso federal junio en la 42210	1,177,000.00
Ingreso del recurso federal julio en la 42210	884,500.00
Ingreso del recurso federal agosto en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal septiembre en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto PFCE 2017 abril	396,000.00
Ingreso por intereses de la cuenta federal 2015 marzo	81,432.89
Ingreso por intereses de la cuenta federal 2016 marzo	51,266.64
Ingreso del recurso proyecto CONACYT Manejo 2017 julio	200,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 agosto	1,212,605.82
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 septiembre	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto PADES 2017 septiembre	460,000.00
Total 42210 registros manuales	9,672,406.32

Menos:

clc del recurso federal No. 10 enero	34,516.26
clc del recurso federal No. 11 enero	3,009.00
clc del recurso federal No. 18 febrero	3,250.00
clc del recurso federal No. 24 febrero	85,788.68
clc del recurso federal No. 36 marzo	5,657.07



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017



clc del recurso federal No. 37 marzo	27,266.00
clc del recurso federal No. 38 marzo	66,663.91
clc del recurso federal No. 42 marzo	208,018.00
clc del recurso federal No. 43 marzo	2,984.00
clc del recurso federal No. 44 marzo	438.00
clc del recurso federal No. 45 marzo	24,519.04
clc del recurso federal No. 47 marzo	8,535.24
clc del recurso federal No. 48 marzo	12,690.41
clc del recurso federal No. 58 abril	33,664.00
clc del recurso federal No. 62 abril	6,501.11
clc del recurso federal No. 63 abril	1,930.00
clc del recurso federal No. 64 abril	71,698.00
clc del recurso federal No. 66 abril	9,410.02
clc del recurso federal No. 67 abril	30,200.00
clc del recurso federal No. 68 abril	75,840.00
clc del recurso federal No. 69 abril	21,073.33
clc del recurso federal No. 70 abril	29,865.26
clc del recurso federal No. 71 abril	29,970.51
clc del recurso federal No. 72 abril	101,943.50
clc del recurso federal No. 85 mayo	99,651.80
clc del recurso federal No. 86 mayo	2,027.00
clc del recurso federal No. 90 mayo	19,579.68
clc del recurso federal No. 91 mayo	12,908.59
clc del recurso federal No. 92 mayo	9,416.00
clc del recurso federal No. 93 mayo	29,986.33
clc del recurso federal No. 94 mayo	88,487.14
clc proyecto Manejo Forestal No. 95 mayo	43,370.08
clc del recurso federal No. 103 junio	2,480.00
clc del recurso federal No. 104 junio	1,984.00
clc del recurso federal No. 105 junio	87,304.20
clc del recurso federal No. 110 junio	17,500.76
clc del recurso federal No. 112 junio	25,212.84
clc proyecto Manejo Forestal No. 119 junio	32,565.24
clc del recurso federal No. 121 junio	20,933.48
clc del recurso federal No. 122 julio	939,711.23
clc del recurso federal No. 123 julio	165,472.03
clc del recurso federal No. 124 julio	15,591.26
clc del recurso federal No. 129 julio	162,178.19
clc del recurso federal No. 130 julio	209,216.91
clc del recurso federal No. 131 julio	205,183.91
clc del recurso federal No. 133 julio	5,072.00
clc del recurso federal No. 139 julio	104,569.84
clc del recurso federal No. 140 julio	13,450.97



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017



clc del recurso federal No. 141 julio	25,599.26
clc del recurso federal No. 142 julio	872,622.25
clc del recurso federal No. 143 julio	158,129.05
clc del recurso federal No. 144 julio	14,464.46
clc del recurso federal No. 145 julio	25,801.03
clc del recurso federal No. 146 julio	1,923.38
clc del recurso federal No. 147 julio	59,209.88
clc del recurso federal No. 152 agosto	847,751.56
clc del recurso federal No. 153 agosto	151,503.03
clc del recurso federal No. 154 agosto	13,988.04
clc del recurso federal No. 155 agosto	2,512.00
clc del recurso federal No. 158 agosto	14,414.86
clc del recurso federal No. 159 agosto	168,368.88
clc del recurso federal No. 160 agosto	2,245.13
clc del recurso federal No. 161 agosto	89,319.78
clc del recurso federal No. 162 agosto	55,873.55
clc del recurso federal No. 163 agosto	877,133.09
clc del recurso federal No. 164 agosto	158,024.00
clc del recurso federal No. 165 agosto	14,464.46
clc del recurso federal No. 166 agosto	21,806.93
clc del recurso federal No. 167 agosto	31,332.28
clc del recurso federal No. 168 agosto	4,056.31
clc del recurso federal No. 169 agosto	13,030.42
clc proyecto Manejo Forestal No. 170 agosto	70,000.00
clc proyecto Manejo Forestal No. 171 agosto	17,021.20
clc del recurso federal No. 172 agosto	28,528.62
clc del recurso federal No. 179 septiembre	1,632.75
clc del recurso federal No. 180 septiembre	2,512.00
clc del recurso federal No. 186 septiembre	296.50
clc del recurso federal No. 188 septiembre	12,373.68
clc del recurso federal No. 190 septiembre	10,143.78
clc del recurso federal No. 193 septiembre	109.24
clc del recurso federal No. 194 septiembre	2,077.00
clc del recurso federal No. 195 septiembre	82,741.93
clc del recurso federal No. 199 septiembre	63,635.99
clc del recurso federal No. 203 septiembre	53,773.89
clc del recurso federal No. 205 septiembre	4,664.51
clc del recurso federal No. 207 septiembre	17,208.00
clc del recurso federal No. 208 septiembre	10,757.90
clc del recurso federal No. 210 septiembre	74,673.11
clc del recurso federal No. 211 septiembre	8,849.55
clc proyecto Manejo Forestal No. 212 septiembre	130,000.00
clc del recurso federal No. 213 septiembre	9,169.31



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



clc del recurso federal No. 214 septiembre	34,225.04
clc proyecto Manejo Forestal No. 215 septiembre	17,482.27
Total CLC Gastos sin mov. de efvo.	7,484,734.72
TOTAL DIFERENCIA	2,187,671.60

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS

El saldo de la cuenta 52110 al mes de septiembre 2017 en la balanza de comprobación suman \$ 24,502,645.94, sin embargo el estado de ejercicio presupuestal de acumulado enero-septiembre del presente ejercicio es por la cantidad de \$ 24,584,371.20, existiendo una diferencia de \$ 81,725.26, que se refiere a los activos que se registraron a partir del mes de mayo del presente ejercicio, como se enlista a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
12411 Muebles de Oficina y Estantería	12,720.76
12412 Muebles excepto de Oficina y Estantería	2,650.00
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	60,354.50
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	6,000.00
Total	81,725.26



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017



ESTADO DE ACTIVIDADES

El saldo que refleja el estado de actividades del periodo enero-septiembre en relación al ahorro neto del ejercicio es por la cantidad de \$ 2,269,396.86, sin embargo en este periodo el activo registrado es por \$ 81,725.26, existiendo una diferencia de \$ 2,187,671.60.

Se refiere a los registros contables en la cuenta 42210 del recurso federal enero-septiembre por \$ 7,069,000.00, ministración del recurso PFCE 2017 POR \$ 396,000.00, intereses de la cuenta específica en la SEFIN ejercicio 2015 por \$ 81,432.89, ejercicio 2016 \$ 51,266.64, ministración de la tercera etapa del proyecto CONACYT Manejo forestal por \$ 200,000.00, primera y segunda ministración del FAM IES 2017 que suman por \$ 1,414,706.79, ministración del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 460,000.00; menos las clc's emitidas al gasto presupuestal del recurso federal sin movimiento de efectivo números 10, 11, 18, 24, 36, 37, 38, 42, 43, 44, 45, 47, 48, 58, 62, 63, 64, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 85, 86, 90, 91, 92, 93, 94, 103, 104, 105, 110, 112, 121, 122, 123, 124, 129, 130, 131, 132, 133, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 152, 153, 154, 155, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 172, 179, 180, 186, 188, 190, 193, 194, 195, 199, 203, 205, 207, 208, 210, 211, 213 y 214 que suman la cantidad de \$ 7,174,295.93, además las clc's del proyecto CONACYT Manejo Forestal números 95, 119, 170, 171, 212 y 215 que suman la cantidad de \$ 310,438.79 del cual se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2015, según cuadro anexo.

CONCEPTO	IMPORTE
Ingreso del recurso federal enero-febrero en la 42210	1,767,000.00
Ingreso del recurso federal marzo en la 42210	884,500.00
Ingreso del recurso federal abril en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal mayo en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso federal junio en la 42210	1,177,000.00
Ingreso del recurso federal julio en la 42210	884,500.00
Ingreso del recurso federal agosto en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal septiembre en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto PFCE 2017 abril	396,000.00
Ingreso por intereses de la cuenta federal 2015 marzo	81,432.89
Ingreso por intereses de la cuenta federal 2016 marzo	51,266.64
Ingreso del recurso proyecto CONACYT Manejo 2017 julio	200,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 agosto	1,212,605.82
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 septiembre	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto PADES 2017 septiembre	460,000.00
Total 42210 registros manuales	9,672,406.32

Menos:

clc del recurso federal No. 10 enero	34,516.26
clc del recurso federal No. 11 enero	3,009.00
clc del recurso federal No. 18 febrero	3,250.00
clc del recurso federal No. 24 febrero	85,788.68
clc del recurso federal No. 36 marzo	5,657.07
clc del recurso federal No. 37 marzo	27,266.00



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**



clc del recurso federal No. 38 marzo	66,663.91
clc del recurso federal No. 42 marzo	208,018.00
clc del recurso federal No. 43 marzo	2,984.00
clc del recurso federal No. 44 marzo	438.00
clc del recurso federal No. 45 marzo	24,519.04
clc del recurso federal No. 47 marzo	8,535.24
clc del recurso federal No. 48 marzo	12,690.41
clc del recurso federal No. 58 abril	33,664.00
clc del recurso federal No. 62 abril	6,501.11
clc del recurso federal No. 63 abril	1,930.00
clc del recurso federal No. 64 abril	71,698.00
clc del recurso federal No. 66 abril	9,410.02
clc del recurso federal No. 67 abril	30,200.00
clc del recurso federal No. 68 abril	75,840.00
clc del recurso federal No. 69 abril	21,073.33
clc del recurso federal No. 70 abril	29,865.26
clc del recurso federal No. 71 abril	29,970.51
clc del recurso federal No. 72 abril	101,943.50
clc del recurso federal No. 85 mayo	99,651.80
clc del recurso federal No. 86 mayo	2,027.00
clc del recurso federal No. 90 mayo	19,579.68
clc del recurso federal No. 91 mayo	12,908.59
clc del recurso federal No. 92 mayo	9,416.00
clc del recurso federal No. 93 mayo	29,986.33
clc del recurso federal No. 94 mayo	88,487.14
clc proyecto Manejo Forestal No. 95 mayo	43,370.08
clc del recurso federal No. 103 junio	2,480.00
clc del recurso federal No. 104 junio	1,984.00
clc del recurso federal No. 105 junio	87,304.20
clc del recurso federal No. 110 junio	17,500.76
clc del recurso federal No. 112 junio	25,212.84
clc proyecto Manejo Forestal No. 119 junio	32,565.24
clc del recurso federal No. 121 junio	20,933.48
clc del recurso federal No. 122 julio	939,711.23
clc del recurso federal No. 123 julio	165,472.03
clc del recurso federal No. 124 julio	15,591.26
clc del recurso federal No. 129 julio	162,178.19
clc del recurso federal No. 130 julio	209,216.91
clc del recurso federal No. 131 julio	205,183.91
clc del recurso federal No. 133 julio	5,072.00
clc del recurso federal No. 139 julio	104,569.84
clc del recurso federal No. 140 julio	13,450.97
clc del recurso federal No. 141 julio	25,599.26



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017



clc del recurso federal No. 142 julio	872,622.25
clc del recurso federal No. 143 julio	158,129.05
clc del recurso federal No. 144 julio	14,464.46
clc del recurso federal No. 145 julio	25,801.03
clc del recurso federal No. 146 julio	1,923.38
clc del recurso federal No. 147 julio	59,209.88
clc del recurso federal No. 152 agosto	847,751.56
clc del recurso federal No. 153 agosto	151,503.03
clc del recurso federal No. 154 agosto	13,988.04
clc del recurso federal No. 155 agosto	2,512.00
clc del recurso federal No. 158 agosto	14,414.86
clc del recurso federal No. 159 agosto	168,368.88
clc del recurso federal No. 160 agosto	2,245.13
clc del recurso federal No. 161 agosto	89,319.78
clc del recurso federal No. 162 agosto	55,873.55
clc del recurso federal No. 163 agosto	877,133.09
clc del recurso federal No. 164 agosto	158,024.00
clc del recurso federal No. 165 agosto	14,464.46
clc del recurso federal No. 166 agosto	21,806.93
clc del recurso federal No. 167 agosto	31,332.28
clc del recurso federal No. 168 agosto	4,056.31
clc del recurso federal No. 169 agosto	13,030.42
clc proyecto Manejo Forestal No. 170 agosto	70,000.00
clc proyecto Manejo Forestal No. 171 agosto	17,021.20
clc del recurso federal No. 172 agosto	28,528.62
clc del recurso federal No. 179 septiembre	1,632.75
clc del recurso federal No. 180 septiembre	2,512.00
clc del recurso federal No. 186 septiembre	296.50
clc del recurso federal No. 188 septiembre	12,373.68
clc del recurso federal No. 190 septiembre	10,143.78
clc del recurso federal No. 193 septiembre	109.24
clc del recurso federal No. 194 septiembre	2,077.00
clc del recurso federal No. 195 septiembre	82,741.93
clc del recurso federal No. 199 septiembre	63,635.99
clc del recurso federal No. 203 septiembre	53,773.89
clc del recurso federal No. 205 septiembre	4,664.51
clc del recurso federal No. 207 septiembre	17,208.00
clc del recurso federal No. 208 septiembre	10,757.90
clc del recurso federal No. 210 septiembre	74,673.11
clc del recurso federal No. 211 septiembre	8,849.55
clc proyecto Manejo Forestal No. 212 septiembre	130,000.00
clc del recurso federal No. 213 septiembre	9,169.31
clc del recurso federal No. 214 septiembre	34,225.04



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017



clc proyecto Manejo Forestal No. 215 septiembre	17,482.27
Total CLC Gastos sin mov. de efvo.	7,484,734.72
TOTAL DIFERENCIA	2,187,671.60