



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



**11131 BANCOS**                      **\$ 4,242,507.75**

05213082692 LIBRERÍA	107,867.61	Saldo que representa los ingresos de la librería universitaria de los meses de enero-diciembre 2015, enero-diciembre 2016 y enero diciembre 2017, pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas.
0416504970 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	3,000.50	Cuenta para gastos de operación a ocuparse en el ejercicio 2016, mismo que será cancelada después que se nos ministren las clc's de gastos de operación del recurso estatal, que aún están pendientes de depósito números 243 del 22 de septiembre y 293 del 4 de noviembre del 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	28,259.04	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	130,416.29	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, así mismo se realizó un anexo al convenio para prórroga a septiembre del 2018.
0457723596 PFCE	9,500.24	Recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa otorgado por la SEP, depositado en el ejercicio 2016 y con término en noviembre 2017, según convenio de asignación de recursos, se reintegrara a la TESOFE en el mes de enero de 2018.
0463828522 RECURSO FEDERAL	10,729.57	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal otorgado por la SEP, ejercicio 2016, se está en espera dela indicaciones de la secretaria de finanzas para el refrendo o reintegro correspondiente.
0297791586 PRODEP	1,104,965.19	Recursos federal del PRODEP por apoyos a profesores, el cual se está ejecutando en el presente ejercicio, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública según convenio de colaboración.
0283779587 CONABIO	232,968.49	Cuenta 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, se tiene prórroga para el ejercicio 2018.
0489238055 UAM-X	173,187.63	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.
0489238073 RECURSO FEDERAL 2017	138,187.31	Cuenta productiva para el manejo del recurso federal, se integra de los intereses que nos ministro la secretaria de finanzas, de los ejercicios 2015 y 2016, de igual manera el remanente del subsidio ordinario federal del ejercicio 2017, en espera de indicaciones para el refrendo o reintegro correspondiente.
0489238037 PADES 2017	345.61	Cuenta a 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 con término en diciembre de 2017. Se reintegrara a la TESOFE el remanente en enero de 2018.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



0304862375 PFCE 2017	163,663.00	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	396,002.97	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, se pagará el finiquito en el mes de enero de 2018.
0331546185 FAM IES REMANENTE 2017	906,390.10	Remanente para aportación en 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 segunda etapa, se realizó el pago de anticipo, las estimaciones serán pagadas en enero de 2018.
0336286888 INADEM	247,096.30	Aportación para la ejecución en el proyecto del instituto nacional del emprendedor según contrario número FNE-170519-C2-2-000006306
0355916618 SERVICIOS PERSONALES 2018	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo de los servicios personales en el ejercicio 2018
0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo de los gastos de operación en el ejercicio 2018
0467199583 GASTOS DE OPERACIÓN 2017	283.69	Cuenta que se apertura para el manejo de gastos de operación para el ejercicio 2017, se está llevando a cabo la conciliación para cancelar la cuenta.
0467199592 SERVICIOS PERSONALES 2017	245,573.64	Cuenta que se apertura para el manejo de servicios personales para el ejercicio 2017, su saldo representa las deudas por convenio de noviembre-diciembre pendientes de reintegro, FONACOT que se paga en el mes inmediato posterior, así como cuotas patronales IMSS el cual se pagará en enero de 2018

**11239 DEUDORES DIVERSOS \$ 1,370,577.75**

IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	626,986.51	Provisión del pago por impuestos a salarios recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero 2018.
IMSS	30,887.03	Provisión del pago por impuestos del IMSS recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero de 2018.
IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	13,099.41	Provisión del pago por impuestos del IMSS, CESANTIA Y VEJEZ recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero de 2018.
CREDITO INFONAVIT	40,854.89	Provisión del pago por impuestos del CREDITO INFONAVIT recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero de 2018.
COMERCIALIZADORA DE BIENES MOBSA S.A. DE C.V.	5,650.00	Provisión del pago proyecto COLEF del ejercicio 2016, en virtud de que la Secretaria de Finanzas no ha realizado el depósito correspondiente.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,984.35	Saldo que corresponde a la provisión de clc's de gastos de operación números 243 de septiembre y 293 de noviembre del 2016, así como clc's número 242 de septiembre del proyecto COLEF del ejercicio 2016, toda vez que la Secretaria de Finanzas no ha realizado el depósito correspondiente.
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.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



VENTAS A CREDITO LIBRERÍA VICTOR HERNANDEZ BAUTISTA	383.60	Venta a crédito en la librería Universitaria al trabajador de esta Universidad Víctor Hernández Bautista, los descuentos se hacen de manera quincenal.
SECRETARIA DE FINANZAS	511,860.19	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, así como la provisión de clcs por cuotas patronales de sexto bimestre 2017.

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

COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS MOBSA S.A. DE C.V.	5,650.00	Se adquirió mobiliario en cuenta por liquidar certificada del proyecto número 242 del mes de septiembre de 2016 COLEF (ingresos propios) del ejercicio 2016, mismos que a esta fecha no se ha recibido el deposito por parte de la Secretaria de Finanzas.
---	----------	--

**21131 CONTRATISTAS POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR \$ 1,236,859.32**

ARGUTSA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	1,236,859.32	Saldo que corresponde al pago pendiente a la empresa Argutsa Construcciones S.A. de C.V., ya que para efectos presupuestales se ingresó en clc detonando los procesos contables hasta el devengado, y será pagado en enero de 2018.
--------------------------------------	--------------	---

**21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 680,754.59**

PROVEEDORES DIVERSOS	680,754.59	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, de la misma manera cuotas patronales del sexto bimestre 2017.
----------------------	------------	---

**21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$ 646,041.19**

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	627,508.35	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de diciembre de 2017 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS	3,698.48	Saldo que corresponde a la retención de isr retenciones por asimilados a salarios, retenido en el mes de noviembre, el cual se pagara en diciembre del presente ejercicio.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	42.48	Saldo que corresponde a la Retención del Impuesto al Valor Agregado del mes de diciembre 2017, el cual será pagado en enero de 2018.
5 AL MILLAR POR INSPECCION	14,553.76	Retención del 5 al millar por la ejecución de la obra 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 está pendiente de pago a la instancia correspondiente.

**21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 60,364.15**

I.M.S.S	31,026.93	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
---------	-----------	---



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



I.M.S.S R.C.V.	29,337.22	Corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
----------------	-----------	---

**21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$ 444,918.45**

CRÉDITO INFONAVIT	61,498.03	Corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
FONACOT	14,803.07	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 enero de 2018.
DEUDAS POR CONVENIO	368,617.35	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 noviembre-diciembre de 2017, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.

**21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$ 35,975.06**

ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	35,975.06	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales PRODEP 2016.
--------------------------------	-----------	--

**21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 1,028,814.68**

INGRESOS LIBRERIA	179,585.89	Ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-diciembre 2015, enero-diciembre 2016 y enero-diciembre 2017, pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
OTROS INGRESOS	30,791.79	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	173,186.63	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	4.87	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
CONABIO	8,807.93	Recurso para la ejecución del proyecto CONABIO correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo, se ejercerá en el ejercicio 2017, sin embargo se firmó otro convenio por la continuación del proyecto hasta el ejercicio 2018.
COLEF	165,287.06	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 prorrogación hasta septiembre del 2018.
CONABIO 2017	220,462.08	Recurso para la ejecución del proyecto CONABIO en el ejercicio 2017 en 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.
INADEM	247,095.30	Aportación para la ejecución en el proyecto del instituto nacional del emprendedor según contrario número FNE-170519-C2-2-000006306



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



INTERESES CUENTA 0489238073 RECURSO FEDERAL	1,791.80	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos federales 2017.
INTERESES CUENTA 0304862375 PFCE 2017	558.91	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto PFCE 2017.
INTERESES CUENTA 0319428850 FAM IES 2017	887.45	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto FAM IES 2017.
INTERESES CUENTA 0331546185 FAM IES REMANENTE 2017	354.97	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto FAM IES remanente 2017.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 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 2017, refleja la cantidad de \$ 40,892,106.73, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal acumulado de los meses enero-diciembre del ejercicio en curso muestra la cantidad de \$ 40,725,693.13, existiendo una diferencia de \$166,413.60, misma que se detalla a continuación:

Se refiere a los registros contables en la cuenta 42210 del recurso federal enero-diciembre por \$ 9,418,450.00, 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, ministración del ejercicio 2017 del FAM IES 2017 por \$ 2,425,211.68, ministración del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 460,000.00, ministración del proyecto PRODEP 2017 por el importe de \$ 1,025,531.00, así como el remanente para la segunda etapa del proyecto FAM IES 2017 por \$ 1,450,000.00; menos las clc's emitidas al gasto presupuestal del recurso federal sin movimiento de efectivo, mismas que se muestran según relación anexa que suman la cantidad de \$ 9,414,755.02, además las clc's del proyecto CONACYT Manejo Forestal que suman la cantidad de \$ 317,865.76 del cual se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2015, clc 236 del proyecto FAM IES 2017 por \$ 2,425,211.68, clc's del proyecto PFCE 2016 por \$ 812,865.76 y clc's del proyecto PFCE 2017 por \$ 232,896.91 , clc's del proyecto PRODEP por \$ 310,284.05, clc's del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 459,655.89 y clc's del proyecto FAM IES REMANENTE por la cantidad de \$ 1,367,943.54.

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 federal octubre en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal noviembre en la 42210	1,179,000.00
Ingreso del recurso federal diciembre en la 42210	582,450.00
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 enero-junio	1,212,605.82
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 julio	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 agosto-septiembre	404,201.94
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 octubre	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 noviembre	202,100.97



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017



Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 diciembre	202,101.01
Ingreso del recurso proyecto PADES 2017 septiembre	460,000.00
Ingreso del recurso proyecto PRODEP 2017 octubre	1,025,531.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 noviembre	1,000,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 diciembre reparación por sismos	210,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 diciembre, reparación por sismos	240,000.00
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>15,507,892.21</b>

**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
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



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



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
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





**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



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
clc proyecto Manejo Forestal No. 215 septiembre	17,482.27
clc del recurso federal No. 221 octubre	4,222.29
clc del recurso federal No. 222 octubre	87,141.65
clc proyecto Manejo Forestal No. 223 octubre	7,426.97
clc del recurso federal No. 235 octubre	43,117.84
clc proyecto FAM IES 2017 No. 236 octubre	321,605.72
clc del recurso federal No. 238 octubre	59,341.76
clc proyecto PFCE 2016 No. 239 octubre	676,944.46
clc del recurso federal No. 240 octubre	5,297.80
clc proyecto PFCE 2017 No. 242 octubre	110,902.00
clc del recurso federal No. 254 noviembre	151,503.03
clc del recurso federal No. 255 noviembre	14,188.44
clc del recurso federal No. 256 noviembre	817,333.96
clc del recurso federal No. 257 noviembre	4,644.00
clc del recurso federal No. 258 noviembre	93,057.18
Clc proyecto FAM IES 2017 No. 259 noviembre	553,473.12
clc proyecto PRODEP No. 261 noviembre	242,969.58
clc del recurso federal No. 262 noviembre	407,097.75
clc del recurso federal No. 263 noviembre	38,006.91
clc del recurso federal No. 264 noviembre	31,469.66
clc proyecto PADES 2017 No. 266 noviembre	289,353.43
clc del recurso federal No. 270 noviembre	10,414.81
clc del recurso federal No. 271 noviembre	27,342.05
clc proyecto PFCE 2017 No. 272 noviembre	40,240.40



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017



clc proyecto PADES 2017 No. 273 noviembre	37,853.01
clc proyecto PFCE 2016 No. 274 noviembre	118,825.69
clc del recurso federal No. 281 diciembre	119,994.44
clc del recurso federal No. 284 diciembre	6,900.00
clc del recurso federal No. 285 diciembre	52,620.02
clc del recurso federal No. 286 diciembre	44,847.48
clc proyecto FAM IES 2017 No. 287 diciembre	1,163,805.54
clc proyecto PFCE 2017 No. 288 diciembre	59,144.93
clc proyecto PFCE 2016 No. 289 diciembre	14,872.89
clc del recurso federal No. 290 diciembre	6,047.29
clc del recurso federal No. 291 diciembre	6,198.49
clc proyecto PRODEP No. 296 diciembre	57,499.92
clc proyecto PADES No. 297 diciembre	108,191.26
clc del recurso federal No. 298 diciembre	37,051.36
clc del recurso federal No. 299 diciembre	72,343.62
clc del recurso federal No. 314 diciembre	45,001.74
clc proyecto PRODEP No. 315 diciembre	9,314.55
clc proyecto PADES 2017 No. 320 diciembre	24,312.69
clc proyecto PADES 2017 No. 322 diciembre	76.50
clc del recurso federal No. 323 diciembre	4,610.00
clc del recurso federal No. 335 diciembre	4,770.79
clc proyecto PFCE 2016 No. 336 diciembre	2,222.72
clc proyecto PFCE 2017 No. 337 diciembre	22,609.58
clc proyecto PRODEP No. 338 diciembre	500.00
clc del recurso federal No. 339 diciembre	800.00
clc del recurso federal No. 340 diciembre	17,805.49
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 341 diciembre	177,679.98
clc proyecto FAM IES 2017 No. 342 diciembre	386,327.30
clc del recurso federal No. 343 diciembre	18,751.00
clc del recurso federal No. 344 diciembre	8,538.24
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 345 diciembre	951,260.64
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 346 diciembre	239,002.92
Rectificación de clc 320 PADES	-131.00
<b>Total CLC Gastos sin mov. de efvo.</b>	<b>15,341,478.61</b>
<b>TOTAL DIFERENCIA</b>	<b>166,413.60</b>



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



**52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS**

El saldo de la cuenta 52110 al mes de diciembre 2017 en la balanza de comprobación suman \$ 36,252,451.75, sin embargo el estado de ejercicio presupuestal de acumulado enero-diciembre del presente ejercicio es por \$ 40,725,693.13, existiendo una diferencia de \$ 4,473,241.38, que se refiere a los activos que se registraron a partir del mes de mayo del presente ejercicio, como se enlista a continuación:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
12411 Muebles de Oficina y Estantería	13,427.00
12412 Muebles excepto de Oficina y Estantería	-31,822.80
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	306,014.32
12421 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	41,693.45
12429 Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreacional	107,367.31
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	304,570.85
12465 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	116,516.01
12356 Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	3,615,475.24
<b>Total</b>	<b>4,473,241.38</b>



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



**ESTADO DE ACTIVIDADES**

El saldo que refleja el estado de actividades del periodo enero-diciembre en relación al ahorro neto del ejercicio es por la cantidad de \$ 4,639,654.98, sin embargo en este periodo, el activo registrado es por \$ 4,473,241.38 existiendo una diferencia de \$ 166,413.60, misma que se detalla a continuación:

Se refiere a los registros contables en la cuenta 42210 del recurso federal enero-diciembre por \$ 9,418,450.00, 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, ministración del ejercicio 2017 del FAM IES 2017 por \$ 2,425,211.68, ministración del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 460,000.00, ministración del proyecto PRODEP 2017 por el importe de \$ 1,025,531.00, así como el remanente para la segunda etapa del proyecto FAM IES 2017 por \$ 1,450,000.00; menos las clcs emitidas al gasto presupuestal del recurso federal sin movimiento de efectivo, mismas que se muestran según relación anexa que suman la cantidad de \$ 9,414,755.02, además las clcs del proyecto CONACYT Manejo Forestal que suman la cantidad de \$ 317,865.76 del cual se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2015, clc 236 del proyecto FAM IES 2017 por \$ 2,425,211.68, clcs del proyecto PFCE 2016 por \$ 812,865.76 y clcs del proyecto PFCE 2017 por \$ 232,896.91, clcs del proyecto PRODEP por \$ 310,284.05, clcs del proyecto PADES 2017 por la cantidad de \$ 459,655.89 y clcs del proyecto FAM IES REMANENTE por la cantidad de \$ 1,367,943.54.

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 federal octubre en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso federal noviembre en la 42210	1,179,000.00
Ingreso del recurso federal diciembre en la 42210	582,450.00
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 enero-junio	1,212,605.82
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 julio	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 agosto-septiembre	404,201.94
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 octubre	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 noviembre	202,100.97
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2017 diciembre	202,101.01
Ingreso del recurso proyecto PADES 2017 septiembre	460,000.00



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



Ingreso del recurso proyecto PRODEP 2017 octubre	1,025,531.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 noviembre	1,000,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 diciembre reparación por sismos	210,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES remanente 2017 diciembre, reparación por sismos	240,000.00
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>15,507,892.21</b>

**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
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



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



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
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



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



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
clc proyecto Manejo Forestal No. 215 septiembre	17,482.27
clc del recurso federal No. 221 octubre	4,222.29
clc del recurso federal No. 222 octubre	87,141.65
clc proyecto Manejo Forestal No. 223 octubre	7,426.97
clc del recurso federal No. 235 octubre	43,117.84
clc proyecto FAM IES 2017 No. 236 octubre	321,605.72
clc del recurso federal No. 238 octubre	59,341.76
clc proyecto PFCE 2016 No. 239 octubre	676,944.46
clc del recurso federal No. 240 octubre	5,297.80
clc proyecto PFCE 2017 No. 242 octubre	110,902.00
clc del recurso federal No. 254 noviembre	151,503.03
clc del recurso federal No. 255 noviembre	14,188.44
clc del recurso federal No. 256 noviembre	817,333.96
clc del recurso federal No. 257 noviembre	4,644.00
clc del recurso federal No. 258 noviembre	93,057.18
Clc proyecto FAM IES 2017 No. 259 noviembre	553,473.12
clc proyecto PRODEP No. 261 noviembre	242,969.58
clc del recurso federal No. 262 noviembre	407,097.75
clc del recurso federal No. 263 noviembre	38,006.91
clc del recurso federal No. 264 noviembre	31,469.66
clc proyecto PADES 2017 No. 266 noviembre	289,353.43
clc del recurso federal No. 270 noviembre	10,414.81
clc del recurso federal No. 271 noviembre	27,342.05
clc proyecto PFCE 2017 No. 272 noviembre	40,240.40
clc proyecto PADES 2017 No. 273 noviembre	37,853.01
clc proyecto PFCE 2016 No. 274 noviembre	118,825.69



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



clc del recurso federal No. 281 diciembre	119,994.44
clc del recurso federal No. 284 diciembre	6,900.00
clc del recurso federal No. 285 diciembre	52,620.02
clc del recurso federal No. 286 diciembre	44,847.48
clc proyecto FAM IES 2017 No. 287 diciembre	1,163,805.54
clc proyecto PFCE 2017 No. 288 diciembre	59,144.93
clc proyecto PFCE 2016 No. 289 diciembre	14,872.89
clc del recurso federal No. 290 diciembre	6,047.29
clc del recurso federal No. 291 diciembre	6,198.49
clc proyecto PRODEP No. 296 diciembre	57,499.92
clc proyecto PADES No. 297 diciembre	108,191.26
clc del recurso federal No. 298 diciembre	37,051.36
clc del recurso federal No. 299 diciembre	72,343.62
clc del recurso federal No. 314 diciembre	45,001.74
clc proyecto PRODEP No. 315 diciembre	9,314.55
clc proyecto PADES 2017 No. 320 diciembre	24,312.69
clc proyecto PADES 2017 No. 322 diciembre	76.50
clc del recurso federal No. 323 diciembre	4,610.00
clc del recurso federal No. 335 diciembre	4,770.79
clc proyecto PFCE 2016 No. 336 diciembre	2,222.72
clc proyecto PFCE 2017 No. 337 diciembre	22,609.58
clc proyecto PRODEP No. 338 diciembre	500.00
clc del recurso federal No. 339 diciembre	800.00
clc del recurso federal No. 340 diciembre	17,805.49
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 341 diciembre	177,679.98
clc proyecto FAM IES 2017 No. 342 diciembre	386,327.30
clc del recurso federal No. 343 diciembre	18,751.00
clc del recurso federal No. 344 diciembre	8,538.24
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 345 diciembre	951,260.64
clc proyecto FAM IES remanente 2017 No. 346 diciembre	239,002.92
Rectificación de clc 320 PADES	-131.00
<b>Total CLC Gastos sin mov. de efvo.</b>	<b>15,341,478.61</b>
<b>TOTAL DIFERENCIA</b>	<b>166,413.60</b>