



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018**



11131 BANCOS \$1,963,426.94

05213082692 LIBRERÍA	117,403.76	Saldo que representa los ingresos de la librería universitaria de los meses de enero-diciembre 2015, enero-diciembre 2016, pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas.
0416504970 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	0.50	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.
0422825340 INGRESOS PROPIOS	27,330.61	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	126,416.29	Utilizada para el proyecto hacia una gestión integral de agua por cuenca hidrológica: un análisis de la disponibilidad y usos, es sus dos etapas, se realizó un anexo al convenio para prórroga a septiembre del 2018.
0297791586 PRODEP	920,771.71	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	67,755.09	Cuenta para la ejecución del proyecto estatal CONABIO ejecutado en el ejercicio 2016, correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo, se tiene prórroga para el ejercicio 2018.
0489238055 UAM-X	162,932.34	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	132,773.82	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, en espera de indicaciones para el refrendo o reintegro correspondiente.
0489238037 PADES 2017	100.00	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 reintegró un recurso a la cuenta que no fue aceptada por la SEP, se reintegrara a la TESOFE, se está en espera de la línea ce captura.
0304862375 PFCE 2017	58,727.81	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	890.89	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, pendiente de reintegrar intereses de la cuenta.
0331546185 FAM IES REMANENTE 2017	5,857.06	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, esta pendientes de pago el 2.5 al millar y el reintegro de economías.
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



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018**



0355916618	SERVICIOS PERSONALES 2018	71,811.85	Cuenta que se apertura para el manejo de los servicios personales en el ejercicio 2018, su saldo representa las deudas por convenio y FONACOT que paga en el mes inmediato posterior que será en el mes de abril.
0355916627	GASTOS DE OPERACIÓN 2018	155.12	Cuenta que se apertura para el manejo de los gastos de operación en el ejercicio 2018
0592311268	RECURSO FEDERAL 2018	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal para el ejercicio 2018
0593105102	PADES 2018	1.00	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PADES en el ejercicio 2018
0467199592	SERVICIOS PERSONALES 2017	23,401.79	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.

11239 DEUDORES DIVERSOS \$707,160.49

CINHIA GREGORIO MATADAMAS	324.57	Gastos efectuados por envío de paquetería de la Cd. de Oaxaca.
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	292,045.40	Provisión del pago por impuestos sobre sueldos y salarios recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de abril 2018.
IMSS	32,406.76	Provisión del pago por impuestos del IMSS recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito mediante clc en el mes de abril de 2018.
IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	23,981.28	Provisión del pago por impuestos del IMSS, CESANTIA Y VEJEZ recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de abril de 2018.
CREDITO INFONAVIT	42,403.54	Provisión del pago por impuestos del CREDITO INFONAVIT recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de abril 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.
DEUDORES VARIOS	4,143.20	Provisión de pagos a proveedores pendientes de pago toda vez que no hemos recibido el Subsidio Ordinario Federal, mismos que serán cancelados en cuanto se subsane con el recurso correspondiente.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,984.35	Saldo por la provisión de clc's de gastos de operación números 243 de septiembre y 293 de noviembre del 2016, así como la número 242 de septiembre del proyecto COLEF ejercicio 2016, en virtud de que la Secretaria de Finanzas no ha realizado el depósito.
PRODEP	98,248.87	Provisión del proyecto PRODEP en el ejercicio 2018 por el pago a proveedores pendientes de solicitar en clc.
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.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA GUADALUPE LARA HERNÁNDEZ	84.50	Venta a crédito en la librería Universitaria al trabajador de esta Universidad Guadalupe Lara Hernández, los descuentos se hacen de manera quincenal.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA BILMA VELASCO ALAVEZ	143.45	Venta a crédito en la librería Universitaria al trabajador de esta Universidad Bilma Velasco Alavez, los descuentos se hacen de manera quincenal.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018**



VENTAS A CREDITO LIBRERÍA FLORENTINO MÉNDEZ GIJÓN	319.70	Venta a crédito en la librería Universitaria al trabajador de esta Universidad Florentino Méndez Gijón, los descuentos se hacen de manera quincenal.
SECRETARIA DE FINANZAS	66,853.10	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.

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.
---	----------	--

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$105,969.35

PROVEEDORES DIVERSOS	105,969.35	Saldo de los diversos proveedores que fueron solicitados mediante clic 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.
----------------------	------------	--

21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$299,731.03

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	291,889.64	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de abril de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS	3,329.80	Saldo que corresponde a la retención de isr retenciones por asimilados a salarios, retenido en el mes de marzo, el cual se pagara en abril del presente ejercicio.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	45.49	Saldo que corresponde a la retención del impuesto al valor agregado, retenido en el mes de marzo, el cual se pagara en abril del presente ejercicio.
5 AL MILLAR POR INSPECCION	4,310.34	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.
ISR PAGOS A TERCEROS	155.34	Saldo que corresponde a la retención del impuesto por pagos a terceros, mismos que se pagaran en el mes de abril de 2018 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$56,286.22

I.M.S.S	32,216.49	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de abril de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S R.C.V.	24,069.73	Corresponde a la retención del IMSS RCV, mismos que se pagaran en el mes de abril de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$481,188.98

CRÉDITO INFONAVIT	42,008.04	Corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se
-------------------	-----------	---



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018**



		pagaran en el mes de abril de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
FONACOT	21,090.91	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 abril de 2018.
DEUDAS POR CONVENIO	418,090.03	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos del mes de diciembre 2014, enero-diciembre 2015, enero-diciembre de 2016, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$47,975.06

ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	47,975.06	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales PRODEP 2016.
--------------------------------	-----------	--

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$857,368.63

INGRESOS LIBRERIA	188,478.39	Ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-diciembre 2015, enero-diciembre 2016, pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
OTROS INGRESOS	30,793.79	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	162,931.34	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	6.24	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
COLEF	161,287.06	Proyecto hacia una gestión integral de agua por cuenca hidrológica: un análisis de la disponibilidad y usos, es sus dos etapas, se firmó un anexo al convenio para una prórroga hasta septiembre del 2018.
CONABIO 2017	64,425.29	Recurso para proyecto CONABIO en su segunda etapa y finiquito del mismo del cual se firmó convenio anexo 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
INTERESES CUENTA 0489238073 RECURSO FEDERAL	73.29	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos federales 2017.
INTERESES CUENTA 0304862375 PFCE 2017	623.30	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto PFCE 2017.
INTERESES CUENTA 0319428850 FAM IES 2017	890.97	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	548.43	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos del proyecto FAM IES remanente 2017.
INTERESES CUENTA 0355916618 SERVICIOS PERSONALES 2018	111.41	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para servicios personales 2018.
INTERESES CUENTA 0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	4.92	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para gastos de operación 2018.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018**



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 marzo 2018, refleja la cantidad de \$7,115,584.29, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo de enero-marzo del presente ejercicio, muestra la cantidad de \$7,748,606.29, arrojando una diferencia por un importe de \$633,022.00, misma que está integrada de la siguiente manera:

Cuentas por liquidar certificadas del recurso federal números 21, 22, 23, 45, 47, 48, 49, 52 que se ingresaron en el mes de febrero afectando únicamente la cuenta de gastos 52110, cabe mencionar que aún está pendiente de que la SEP nos deposite el recurso federal ordinario para este ejercicio 2018, motivo por el cual no se está afectando al cuenta 42210, que suman la cantidad \$346,018.03, clc 42 del Proyecto FAM IES REMANENTE por \$32,320.02, clc 44 del proyecto PFCE 2017 por \$104,999.98, proyecto PRODEP clc's números 43, 46 y 51 que suman \$100,944.61, clc número 50 del proyecto FAM IES 2017 por \$48739.36, lo proyectos en el ejercicio 2017 se afectó la cuenta 42210, de se enlistan a continuación:

NUMERO DE CLC	IMPORTE
Clc N° 21 recurso federal	137,835.84
Clc N° 22 recurso federal	5,755.21
Clc N° 23 recurso federal	13,742.14
Clc N° 42 proyecto FAM IES REMANENTE 2017	32,320.02
Clc N° 43 proyecto PRODEP	56,282.50
Clc N° 44 proyecto PFCE 2017	104,999.98
Clc N° 45 recurso federal	172,115.84
Clc N° 46 proyecto PRODEP	27,196.57
Clc N° 47 recurso federal	11,024.00
Clc N° 48 recurso federal	3,075.00
Clc N° 49 recurso federal	1,660.00
Clc N° 50 proyecto FAM IES 2017	48,739.36
Clc N° 51 proyecto PRODEP	17,465.54
Clc N° 52 recurso federal	810.00
total	633,022.00

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS

El saldo de la cuenta 52110 en la balanza de comprobación de la Universidad de la Sierra Juárez al mes de marzo 2018, refleja la cantidad de \$7,681,508.93, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-marzo del ejercicio en curso, muestra la cantidad de \$7,748,606.29, existiendo una diferencia por \$67,097.36, que corresponde al incremento de bienes muebles en el mes de marzo del presente, se detalla a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
12356 otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	48,739.36
12411 Muebles de Oficina y Estantería	9,659.00
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	8,699.00
total	67,097.36



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2018



ESTADO DE ACTIVIDADES

El saldo del Estado de actividades acumulado al mes de febrero refleja el desahorro neto del ejercicio por la cantidad de \$-565,924.64 misma que se deriva por la emisión de Cuentas por liquidar certificadas del recurso federal números 21, 22, 23, 45, 47, 48, 49, 52 que se ingresaron en el mes de febrero afectando únicamente la cuenta de gastos 52110, cabe mencionar que aún está pendiente de que la SEP nos deposite el recurso federal ordinario para este ejercicio 2018, motivo por el cual no se está afectando al cuenta 42210, que suman la cantidad \$346,018.03, clc 42 del Proyecto FAM IES REMANENTE por \$32,320.02, clc 44 del proyecto PFCE 2017 por \$104,999.98, proyecto PRODEP clc's números 43, 46 y 51 que suman \$100,944.61, clc número 50 del proyecto FAM IES 2017 por \$48739.36, lo proyectos en el ejercicio 2017 se afectó la cuenta 42210, de se enlistan a continuación:

NUMERO DE CLC	IMPORTE
Clc N° 21 recurso federal	137,835.84
Clc N° 22 recurso federal	5,755.21
Clc N° 23 recurso federal	13,742.14
Clc N° 42 proyecto FAM IES REMANENTE 2017	32,320.02
Clc N° 43 proyecto PRODEP	56,282.50
Clc N° 44 proyecto PFCE 2017	104,999.98
Clc N° 45 recurso federal	172,115.84
Clc N° 46 proyecto PRODEP	27,196.57
Clc N° 47 recurso federal	11,024.00
Clc N° 48 recurso federal	3,075.00
Clc N° 49 recurso federal	1,660.00
Clc N° 50 proyecto FAM IES 2017	48,739.36
Clc N° 51 proyecto PRODEP	17,465.54
Clc N° 52 recurso federal	810.00
Menos	
12356 otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	48,739.36
12411 Muebles de Oficina y Estantería	9,659.00
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	8,699.00
Total	565,924.64