



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



**11112 FONDOS FIJOS DE CAJA                    \$3,500.00**

HILDA RAMÍREZ ORTÍZ	3,000.00	Fondo fijo asignado al departamento de almacén y compras, para pagos de gastos menores y urgentes del ejercicio 2018.
DENISSE SILVIA SUÁREZ MARIN.	500.00	Asignación de fondo fijo a las oficinas en la ciudad de Oaxaca ejercicio 2018, para gastos menores por entrega de documentos a entidades y dependencias.

**11131 BANCOS                                        \$6,792,802.39**

05213082692 LIBRERÍA	123,776.36	Ingresos de la librería universitaria de los periodos de enero-diciembre 2015, 2016 y 2017, pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas.
0416504970 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	0.50	Cuenta de gastos del ejercicio 2016, mismo que será cancelada después que se nos ministren las clc's del recurso estatal que están pendientes de depósito, números 243 del 22 de septiembre y 293 del 4 de noviembre del ejercicio 2016.
0422825340 INGRESOS PROPIOS	123,776.36	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	96,705.43	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 al 06 de octubre de 2018.
0297791586 PRODEP	385,551.95	Recurso 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	9,192.39	Recurso del proyecto estatal CONABIO ejecutado en el ejercicio 2018, correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo.
0489238055 UAM-X	143,195.95	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	132,915.77	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.
0355916618 SERVICIOS PERSONALES 2018	129,619.64	Cuenta para el manejo de los servicios personales en el ejercicio 2018, su saldo representa las deudas por convenio de los meses de enero a agosto del presente ejercicio, así mismo el pago por el FONACOT que se paga en el mes inmediato posterior que será en el mes de octubre, así mismo está pendientes el pago sueldos a Aрут Santiago Vargas, está pendiente de pago el fondo de ahorro de los trabajadores de la universidad por falta de cobertura presupuestal se tuvo que utilizar para el pago de la nómina correspondiente a la segunda quincena de septiembre.
0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	87,270.86	Cuenta que se apertura para el manejo de los gastos de operación necesarios para el correcto funcionamiento en el ejercicio 2018, su saldo representa el fondo revolvente asignado para compras urgentes y pago de servicios básicos.
0592321268 RECURSO FEDERAL 2018	1,716,332.79	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal para el ejercicio 2018



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018



0593105102 PADES 2018	320,063.22	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PADES en el ejercicio 2018, se realizó la ministración en este mes de septiembre de 2018.
0593105324 PFCE 2018	219,415.96	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PFCE 2018, el cual según el convenio vence el 31 de diciembre del presente.
1015860423 PRODEP 2018	872,916.63	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PRODEP en el ejercicio 2018
1021894616 FAM IES 2018	2,370,016.19	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto FAM IES capital 2018 a ejercer en el presente ejercicio.
1015860432 IMJUVE 2018	62,516.52	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto IMJUVE 2018.
<b>Se cancelaron las cuentas bancarias números 0336286888 INADEM, 1022483642 IODEMC Y 0467199592 SERVICIOS PERSONALES 2017.</b>		

**11239 DEUDORES DIVERSOS**

**\$1,132,929.97**

VICENTE FERNANDO MARTÍNEZ HERNÁNDEZ	2,515.00	Viáticos del 09 al 15 de septiembre de 2018, por asistir a las instalaciones de la UNCOS en apoyo a la auditoría, pendiente de solicitar en clc.
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	178,039.94	Provisión del pago por impuestos sobre sueldos y salarios recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre 2018.
IMSS	20,210.60	Provisión del pago por impuestos del IMSS recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito mediante clc en el mes de octubre de 2018.
IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	15,144.17	Provisión del pago por impuestos del IMSS, CESANTIA Y VEJEZ recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre de 2018.
CREDITO INFONAVIT	38,317.81	Provisión del pago por impuestos del INFONAVIT recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de octubre 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.
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	373,311.66	Provisión por el pago de Cuotas patronales IMSS, RCV e INFONAVIT pendientes de solicitar por falta de cobertura presupuestal.
DEUDORES VARIOS	6,823.12	Provisión de pagos a diversos proveedores en el mes de septiembre, los cuales están pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,984.35	Provisión de clc's de gastos de operación recurso estatal, números 243 de septiembre y 293 de noviembre, así como los números 242, 270 y 301 de los meses de septiembre, Octubre y noviembre del proyecto COLEF, todas del ejercicio 2016, en virtud de que la Secretaria de Finanzas no ha realizado el depósito correspondiente.
PRODEP	88,323.42	Provisión por el pago a proveedores y a los responsables técnicos del proyecto, por salidas a campo pendientes de solicitar en clc del proyecto PRODEP, se estarán ingresando en octubre de 2018.
COLEF	34,871.77	Cuenta para provisionar el pago 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, para subsanar saldos generados en la balanza de comprobación.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



PFCE 2018	88,609.38	Provisión de pago a diversos proveedores del proyecto PFCE 2018, pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada, mismos que serán subsanados en octubre del presente ejercicio.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA MARÍA DEL CAMEN ZÚÑIGA GARCÍA	94.00	Venta a crédito en la librería universitaria a la C. María del Carmen Zúñiga García, según oficio número 0034/LIB/UNSIJ/18, el descuento se hace vía nómina de manera quincenal.
VENTAS A CREDITO LIBRERÍA CRISTOBAL SANTIAGO VARGAS	190.00	Venta a crédito en la librería universitaria a la C. Cristóbal Santiago Vargas, según oficio número 0040/LIB/UNSIJ/18, el descuento se hace vía nómina de manera quincenal.
SECRETARIA DE FINANZAS	174,844.75	Cuenta para provisionar los pagos pendientes de solicitar en clc del ejercicio 2016, y que corresponden a gastos de operación del recurso estatal, que por término de ejercicio se tuvieron que subsanar realizando los pagos a proveedores, cabe señalar que a esta fecha aún están pendientes de depósito y son los números 243 de septiembre y 293 de noviembre del 2016; Así mismo provisión por el pago demás en la nómina de la segunda quincena de septiembre y pago por finiquito del c. Pablo Martínez Antúnez pendientes de solicitar por falta de cobertura presupuestal.

**11342 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS**

ARGUTSA CONSTRUCCIONES SA DE CV	1,083,127.74	Pago del 30% de anticipo, correspondiente a la obra denominada "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 3era etapa del proyecto FAM IES 2018.
---------------------------------	--------------	---

**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 mediante la cuenta por liquidar certificada número 242 del mes de septiembre de 2016 del proyecto COLEF (ingresos propios) del ejercicio 2016, mismos que a esta fecha no se ha recibido el depósito por parte de la Secretaría de Finanzas, aún se está en espera del recurso correspondiente y así realizar el asiento correspondiente para subsanar dicho saldo.
---	----------	--

**21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$114,509.49**

PROVEEDORES DIVERSOS	114,509.49	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 pendiente de pago sueldo del c. Araut Santiago Vargas
----------------------	------------	---

**21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$345,978.21**

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	345,978.21	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	53.04	Saldo que corresponde a la retención del impuesto al valor agregado por ventas en la librería universitaria de la Universidad de la Sierra Juárez en el presente mes, mismos que se pagarán en el mes de octubre de 2018.



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



ISR POR PAGOS A TERCEROS	150.72	Saldo que corresponde a la retención del impuesto por isr pagos a terceros o arrendamiento de bienes, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2018.
2.5% POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	77,810.90	Retención del 2.5% por servicios de inspección, de la obra denominada "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 3era etapa, FAM IES 2018, pendiente de pago ante la instancia correspondiente.

**21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$51,548.46**

I.M.S.S	29,526.62	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S R.C.V.	22,021.84	Corresponde a la retención del IMSS RCV, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.

**21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$734,137.67**

CRÉDITO INFONAVIT	45,104.13	Corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de octubre de 2018, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
FONACOT	23,237.39	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 2018.
DEUDAS POR CONVENIO	517,915.03	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos de diciembre 2014, los periodos enero-diciembre 2015, 2016 y 2017, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.
FONDO DE AHORRO PATRONAL	73,683.29	Fondo de ahorro patronal pendiente de pago a los trabajadores de la Universidad ya que el recurso se ocupó para el pago de nómina de la segunda quincena de septiembre, por lo que no se cuenta con la suficiente cobertura presupuestal, se regulariza en octubre 2018.
FONDO DE AHORRO DEL TRABAJADOR	73,683.29	Fondo de ahorro del trabajador pendiente de pago a los trabajadores de la universidad ya que el recurso se ocupó para el pago denomina de la segunda quincena de septiembre, por lo que no se cuenta con la suficiente cobertura presupuestal, se regularizara en octubre de 2018.
DESCUENTO PRESTAMO FONDO DE AHORRO	514.54	Descuento al fondo de ahorro de los trabajadores pendiente de pago, ya que el recurso se ocupó para el pago de nómina de la segunda quincena de septiembre, por lo que no se cuenta con la suficiente cobertura presupuestal, se regulariza en octubre 2018.

**21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$49,475.06**

ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	49,475.06	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales PRODEP 2016.
--------------------------------	-----------	--

**21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$577,720.99**

INGRESOS LIBRERIA	194,518.44	Ingresos por ventas en la librería Universitaria de la Universidad de la Sierra Juárez, de los periodos enero-diciembre 2015, 2016 y 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 2018**



OTROS INGRESOS	30,795.77	Registro del ingreso que corresponde al proyecto de manifestación de impacto ambiental modalidad particular para el cambio de uso de suelo en la UTM, pendiente de reintegro a la secretaria de finanzas.
UAM-X	143,194.95	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	5.25	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
COLEF	131,576.20	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 prorrogación hasta el 06 de octubre del 2018.
IMJUVE	62,500.00	Ingreso para la operación de la convocatoria "joven-es compromiso: proyectos sociales comunitarios 2018" a ejecutarse en el ejercicio 2018.
CONABIO 2017	9,192.39	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.
INTERESES CUENTA 0489238073 RECURSO FEDERAL	215.24	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos federales 2017.
INTERESES CUENTA 0355916618 SERVICIOS PERSONALES 2018	297.04	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para servicios personales 2018.
INTERESES CUENTA 0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	84.07	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para gastos de operación 2018.
INTERESES CUENTA 0592321268 RECURSOS FEDERALES 2018	3,271.46	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para el recurso federal del ejercicio 2018.
INTERESES CUENTA 0593105335 PFCE 2018	425.18	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto PFCE 2018.
INTERESES CUENTA 1021894616 FAM IES 2018	1,347.63	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto FAM IES 2018.
INTERESES CUENTA 1015860432 IMJUVE 2018	15.52	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto IMJUVE 2018.
INTERESES CUENTA 1015860423 PRODEP 2018	219.63	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto PRODEP 2018.
INTERESES CUENTA 0593105105 PADES 2018	62.22	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto PADES 2018.



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2018, refleja la cantidad de \$30,585,845.28, sin embargo, el estado del ejercicio presupuestal del periodo de enero-septiembre del presente ejercicio, muestra la cantidad de \$24,898,259.33, arrojando una diferencia por un importe de \$5,687,585.95, misma que está integrada de la siguiente manera:

Se afectó la cuenta 42210 de manera manual, a partir del mes de mayo del presente por las ministraciones del subsidio ordinario federal de los meses de enero-septiembre, así mismo el recurso correspondiente al programa de fortalecimiento a la calidad educativa (PFCE) ejercicio 2018, recurso del proyecto FAM IES CAPITAL y FAM IES 2018, así mismo el programa PRODEP 2018, menos las Cuentas por liquidar certificadas del recurso federal sin movimiento de efectivo, del cual se está afectando el gasto, Proyectos FAM IES Remanente 2017, Proyecto PFCE 2017, Proyecto PRODEP, Proyecto FAM IES 2017, los proyectos que se mencionan se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2017, del ejercicio 2018 el Programa PFCE 2018 como se muestra en el siguiente listado:

CONCEPTO	IMPORTE
Ingreso del recurso federal enero-abril en la 42210	3,240,000.00
Ingreso del recurso federal mayo en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto PFCE 2018 mayo	427,397.00
Ingreso del recurso federal junio en la 42210	1,148,745.00
Ingreso del recurso federal julio en la 42210	885,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES CAPITAL 2018 agosto	2,530,510.80
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 agosto	175,160.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES CAPITAL 2018 agosto	246,591.80
Ingreso del recurso federal agosto en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso proyecto PRODEP 2018 agosto	872,696.00
Ingreso del recurso federal septiembre en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 septiembre	421,751.80
Ingreso del recurso proyecto PADES 2018 septiembre	320,000.00
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>12,035,852.40</b>

**Menos:**

CONCEPTO	IMPORTE
Clc N° 21 recurso federal febrero	137,835.84
Clc N° 22 recurso federal febrero	5,755.21
Clc N° 23 recurso federal febrero	13,742.14
Clc N° 42 proyecto FAM IES REMANENTE 2017 marzo	32,320.02
Clc N° 43 proyecto PRODEP marzo	56,282.50
Clc N° 44 proyecto PFCE 2017 marzo	104,999.98
Clc N° 45 recurso federal marzo	172,115.84
Clc N° 46 proyecto PRODEP marzo	27,196.57
Clc N° 47 recurso federal marzo	11,024.00
Clc N° 48 recurso federal marzo	3,075.00
Clc N° 49 recurso federal marzo	1,660.00
Clc N° 50 proyecto FAM IES 2017 marzo	48,739.36





**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



Clc N° 51 proyecto PRODEP marzo	17,465.54
Clc N° 52 recurso federal marzo	810.00
Clc N° 64 recurso federal abril	3,840.00
Clc N° 65 recurso federal abril	157,712.68
Clc N° 66 recurso federal abril	3,482.14
Clc N° 79 recurso federal mayo	48,869.25
Clc N° 80 proyecto PRODEP mayo	84,796.96
Clc N° 81 recurso federal mayo	2,649.55
Clc N° 82 recurso federal mayo	6,165.04
Clc N° 83 recurso federal mayo	107,669.96
Clc N° 87 recurso federal mayo	2,902.00
Clc N° 88 recurso federal mayo	18,256.17
Clc N° 89 recurso federal mayo	1,510.00
Clc N° 90 recurso federal mayo	3,646.25
Clc N° 91 recurso federal mayo	1,049.60
Clc N° 92 proyecto PFCE 2017 mayo	11,114.30
Clc N° 93 recurso federal mayo	6,705.68
Clc N° 94 recurso federal mayo	6,137.68
Clc N° 95 recurso federal mayo	36,014.91
Clc N° 96 proyecto PFCE 2017 mayo	44,300.00
Clc N° 97 proyecto PRODEP mayo	85,549.19
Clc N° 98 recurso federal mayo	6,530.08
Clc N° 99 recurso federal mayo	2,551.60
Clc N° 106 recurso federal junio	600.00
Clc N° 107 recurso federal junio	40,308.00
Clc N° 108 recurso federal junio	24,664.08
Clc N° 109 proyecto PRODEP junio	52,093.30
Clc N° 113 recurso federal junio	1,079.00
Clc N° 114 recurso federal junio	709.00
Clc N° 115 recurso federal junio	17,152.00
Clc N° 116 recurso federal junio	151,482.13
Clc N° 117 recurso federal junio	29,591.72
Clc N° 118 recurso federal junio	5,916.47
Clc N° 119 recurso federal junio	24,986.71
Clc N° 120 recurso federal junio	24,526.55
Clc N° 121 proyecto PFCE 2017 junio	10,000.00
Clc N° 122 proyecto PRODEP junio	18,759.23
Rectificación de clc N° 1	-700.00
Rectificación de clc N° 2	-187.48
Clc N° 123 recurso federal julio	966,970.97
Clc N° 124 recurso federal julio	170,695.27
Clc N° 125 recurso federal julio	16,847.09
Clc N° 131 recurso federal julio	173,183.29



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



Clc N° 132 recurso federal julio	214,518.25
Clc N° 133 recurso federal julio	209,850.78
Clc N° 134 recurso federal julio	1,901.55
Clc N° 135 recurso federal julio	90,132.00
Clc N° 136 recurso federal julio	7,675.05
Clc N° 137 recurso federal julio	22,920.10
Clc N° 138 recurso federal julio	895,081.36
Clc N° 139 recurso federal julio	153,888.40
Clc N° 141 recurso federal julio	13,887.31
Clc N° 146 recurso federal julio	108,075.58
Clc N° 147 recurso federal julio	34,966.84
Clc N° 148 recurso federal julio	33,535.29
Clc N° 157 recurso federal agosto	1,851.60
Clc N° 158 recurso federal agosto	105,141.00
Clc N° 159 proyecto PFCE 2018 agosto	27,996.76
Clc N° 165 proyecto PRODEP 2017 agosto	175,779.36
Clc N° 166 recurso federal agosto	25,564.84
Clc N° 167 recurso federal agosto	492.00
Clc N° 168 recurso federal agosto	40,277.59
Clc N° 169 recurso federal agosto	4,244.00
Clc N° 170 recurso federal agosto	67,608.98
Clc N° 171 recurso federal agosto	5,692.99
Clc N° 172 proyecto PFCE 2018 agosto	14,403.00
Clc N° 173 PRODEP 2017 agosto	28,474.64
Clc N° 174 proyecto PFCE 2018 agosto	10,581.99
Rectificación de clc 03 agosto	-0.01
Clc N° 177 recurso federal septiembre	457,010.63
Clc N° 178 recurso federal septiembre	93,798.80
Clc N° 179 recurso federal septiembre	14,406.11
Clc N° 187 recurso federal septiembre	20,715.55
Clc N° 189 recurso federal septiembre	27,177.64
Clc N° 191 recurso federal septiembre	24,802.12
Clc N° 195 recurso federal septiembre	131,917.80
Clc N° 198 recurso federal septiembre	1,877.85
Clc N° 200 recurso federal septiembre	46,520.86
Clc N° 201 recurso federal septiembre	15,427.58
Clc N° 203 recurso federal septiembre	991.84
Clc N° 204 recurso federal septiembre	76,840.61
Clc N° 205 proyecto PRODEP 2017 septiembre	22,252.02
Clc N° 206 proyecto PFCE 2018 septiembre	56,815.60
Clc N° 207 proyecto PRODEP 2017 septiembre	25,985.71
Clc N° 208 recurso federal septiembre	6,685.00
Clc N° 209 recurso federal septiembre	7,907.87





**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



Clc N° 210 proyecto PRODEP 2017 septiembre	19,606.99
Rectificación de clc 04 septiembre	-167.75
<b>Total CLC GASTOS SIN MOV. DE EFVO.</b>	<b>6,348,266.45</b>
<b>Diferencia</b>	<b>5,687,585.95</b>

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

El saldo de la cuenta 52110 y 52420 en la balanza de comprobación de la Universidad de la Sierra Juárez al mes de septiembre de 2018, refleja la cantidad de \$24,648,334.55, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-septiembre del ejercicio en curso, muestra la cantidad de \$24,898,259.33, existiendo una diferencia por \$249,924.78, que corresponde al incremento de bienes muebles a partir del mes de marzo a septiembre del presente, se detalla a continuación:

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
12356 otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	48,739.36
12411 Muebles de Oficina y Estantería	9,659.00
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la información	72,939.00
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	50,985.30
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	67,602.12
<b>Total</b>	<b>249,924.78</b>



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018



**ESTADO DE ACTIVIDADES**

El saldo del Estado de actividades acumulado al mes de septiembre refleja un ahorro neto del ejercicio por la cantidad de \$5,937,510.73, el cual se deriva por la afectación de la cuenta 42210 de manera manual a partir del mes de mayo del presente por las ministraciones del subsidio ordinario federal de los meses de enero-septiembre, así mismo el recurso correspondiente al programa de fortalecimiento a la calidad educativa (PFCE) ejercicio 2018, recurso del proyecto FAM IES CAPITAL y FAM IES 2018, asimismo el programa PRODEP 2018. Menos las Cuentas por liquidar certificadas del recurso federal sin movimiento de efectivo, del cual se está afectando el gasto, Proyectos FAM IES Remanente 2017, Proyecto PFCE 2017, Proyecto PRODEP, Proyecto FAM IES 2017, los proyectos que se mencionan se afectó la cuenta 42210 en el ejercicio 2017, del ejercicio 2018 el Programa PFCE 2018; Mas el incremento de bienes muebles de ejercicio en curso, como se muestra en el siguiente listado:

CONCEPTO	IMPORTE
Ingreso del recurso federal enero-abril en la 42210	3,240,000.00
Ingreso del recurso federal mayo en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto PFCE 2018 mayo	427,397.00
Ingreso del recurso federal junio en la 42210	1,148,745.00
Ingreso del recurso federal julio en la 42210	885,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES CAPITAL 2018 agosto	2,530,510.80
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 agosto	175,160.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES CAPITAL 2018 agosto	246,591.80
Ingreso del recurso federal agosto en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso proyecto PRODEP 2018 agosto	872,696.00
Ingreso del recurso federal septiembre en la 42210	590,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 septiembre	421,751.80
Ingreso del recurso proyecto PADES 2018 septiembre	320,000.00
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>12,035,852.40</b>

**MENOS:**

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



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



Clc N° 64 recurso federal abril	3,840.00
Clc N° 65 recurso federal abril	157,712.68
Clc N° 66 recurso federal abril	3,482.14
Clc N° 79 recurso federal mayo	48,869.25
Clc N° 80 proyecto PRODEP mayo	84,796.96
Clc N° 81 recurso federal mayo	2,649.55
Clc N° 82 recurso federal mayo	6,165.04
Clc N° 83 recurso federal mayo	107,669.96
Clc N° 87 recurso federal mayo	2,902.00
Clc N° 88 recurso federal mayo	18,256.17
Clc N° 89 recurso federal mayo	1,510.00
Clc N° 90 recurso federal mayo	3,646.25
Clc N° 91 recurso federal mayo	1,049.60
Clc N° 92 proyecto PFCE 2017 mayo	11,114.30
Clc N° 93 recurso federal mayo	6,705.68
Clc N° 94 recurso federal mayo	6,137.68
Clc N° 95 recurso federal mayo	36,014.91
Clc N° 96 proyecto PFCE 2017 mayo	44,300.00
Clc N° 97 proyecto PRODEP mayo	85,549.19
Clc N° 98 recurso federal mayo	6,530.08
Clc N° 99 recurso federal mayo	2,551.60
Clc N° 106 recurso federal junio	600.00
Clc N° 107 recurso federal junio	40,308.00
Clc N° 108 recurso federal junio	24,664.08
Clc N° 109 proyecto PRODEP junio	52,093.30
Clc N° 113 recurso federal junio	1,079.00
Clc N° 114 recurso federal junio	709.00
Clc N° 115 recurso federal junio	17,152.00
Clc N° 116 recurso federal junio	151,482.13
Clc N° 117 recurso federal junio	29,591.72
Clc N° 118 recurso federal junio	5,916.47
Clc N° 119 recurso federal junio	24,986.71
Clc N° 120 recurso federal junio	24,526.55
Clc N° 121 proyecto PFCE 2017 junio	10,000.00
Clc N° 122 proyecto PRODEP junio	18,759.23
Rectificación de clc N° 1	-700.00
Rectificación de clc N° 2	-187.48
Clc N° 123 recurso federal julio	966,970.97
Clc N° 124 recurso federal julio	170,695.27
Clc N° 125 recurso federal julio	16,847.09
Clc N° 131 recurso federal julio	173,183.29
Clc N° 132 recurso federal julio	214,518.25
Clc N° 133 recurso federal julio	209,850.78



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



Clc N° 134 recurso federal julio	1,901.55
Clc N° 135 recurso federal julio	90,132.00
Clc N° 136 recurso federal julio	7,675.05
Clc N° 137 recurso federal julio	22,920.10
Clc N° 138 recurso federal julio	895,081.36
Clc N° 139 recurso federal julio	153,888.40
Clc N° 141 recurso federal julio	13,887.31
Clc N° 146 recurso federal julio	108,075.58
Clc N° 147 recurso federal julio	34,966.84
Clc N° 148 recurso federal julio	33,535.29
Clc N° 157 recurso federal agosto	1,851.60
Clc N° 158 recurso federal agosto	105,141.00
Clc N° 159 proyecto PFCE 2018 agosto	27,996.76
Clc N° 165 proyecto PRODEP 2017 agosto	175,779.36
Clc N° 166 recurso federal agosto	25,564.84
Clc N° 167 recurso federal agosto	492.00
Clc N° 168 recurso federal agosto	40,277.59
Clc N° 169 recurso federal agosto	4,244.00
Clc N° 170 recurso federal agosto	67,608.98
Clc N° 171 recurso federal agosto	5,692.99
Clc N° 172 proyecto PFCE 2018 agosto	14,403.00
Clc N° 173 PRODEP 2017 agosto	28,474.64
Clc N° 174 proyecto PFCE 2018 agosto	10,581.99
Rectificación de clc 03 agosto	-0.01
Clc N° 177 recurso federal septiembre	457,010.63
Clc N° 178 recurso federal septiembre	93,798.80
Clc N° 179 recurso federal septiembre	14,406.11
Clc N° 187 recurso federal septiembre	20,715.55
Clc N° 189 recurso federal septiembre	27,177.64
Clc N° 191 recurso federal septiembre	24,802.12
Clc N° 195 recurso federal septiembre	131,917.80
Clc N° 198 recurso federal septiembre	1,877.85
Clc N° 200 recurso federal septiembre	46,520.86
Clc N° 201 recurso federal septiembre	15,427.58
Clc N° 203 recurso federal septiembre	991.84
Clc N° 204 recurso federal septiembre	76,840.61
Clc N° 205 proyecto PRODEP 2017 septiembre	22,252.02
Clc N° 206 proyecto PFCE 2018 septiembre	56,815.60
Clc N° 207 proyecto PRODEP 2017 septiembre	25,985.71
Clc N° 208 recurso federal septiembre	6,685.00
Clc N° 209 recurso federal septiembre	7,907.87
Clc N° 210 proyecto PRODEP 2017 septiembre	19,606.99
Rectificación de clc 04 septiembre	-167.75



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018**



<b>Total CLC GASTOS SIN MOV. DE EFVO.</b>	<b>6,348,266.45</b>
---	---------------------

**MAS:**

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
12356 otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	48,739.36
12411 Muebles de Oficina y Estantería	9,659.00
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la información	72,939.00
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	50,985.30
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	67,602.12
<b>Total</b>	<b>249,924.78</b>

<b>TOTAL DIFERENCIA</b>	<b>5,937,510.73</b>
-------------------------	---------------------