



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



**11131 BANCOS \$6,251,704.60**

05213082692 LIBRERÍA	124,774.82	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	391,709.47	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	109,130.04	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 nuevo anexo al convenio para prórroga al 06 de enero de 2019.
0297791586 PRODEP	1.00	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. Se firman convenios de los periodos por recursos asignados a los profesores, esta cuenta se cancelará en el mes de enero 2019
0283779587 CONABIO	280,842.14	Recurso del proyecto estatal CONABIO ejecutado en el ejercicio 2018, correspondiente a su tercer etapa y finiquito del mismo. El cual tiene como vencimiento según convenio el 31 de diciembre del 2018. Se está en espera del oficio de continuación para el 2019.
0489238055 UAM-X	109,203.70	Proyecto UAM-X por la realización de actividades Académicas con la Temática las Soluciones Locales para la Justicia Ambiental a ejercer en el ejercicio 2018, se tiene ampliación al convenio con fecha 09 de septiembre del ejercicio 2019.
0489238073 RECURSO FEDERAL 2017	132,990.51	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	2,059,976.37	Cuenta para el manejo de los servicios personales en el ejercicio 2018, su saldo representa los pagos pendientes de impuestos, mismos que se realizarán en el mes de enero de 2019 y son iss del mes de diciembre, cuotas obreras y patronales del sexto bimestre imss, rcv e infonavit, así como 3% de impuesto sobre nóminas.
0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	115.22	Cuenta Gastos de operación para el correcto funcionamiento en el ejercicio 2018, el saldo corresponde a intereses de la cuenta, pendiente de reintegro.
0592321268 RECURSO FEDERAL 2018	3,838.21	Cuenta que se apertura para el manejo del subsidio ordinario federal que nos ministran de manera mensual para el ejercicio 2018, su saldo representa los intereses de la cuenta pendientes de reintegro
0593105102 PADES 2018	16,153.38	Proyecto PADES en el ejercicio 2018, se realizó la ministración en este mes de septiembre de 2018 y el periodo de ejercicio de los proyectos es de nueve meses según los lineamientos del proyecto.
0593105324 PFCE 2018	10,939.37	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PFCE 2018, el cual según el convenio vence el 31 de diciembre del presente, se solicitará el reintegro de remanente e intereses en enero de 2019.

1015860423 PRODEP 2018	864,720.63	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto PRODEP en el ejercicio 2018 hasta julio del 2019, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública según convenio de colaboración. Se firman convenios de los periodos por recursos asignados a los profesores.
1021894616 FAM IES 2018	2,147,982.69	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto FAM IES capital 2018 a ejercer en el presente ejercicio. Los cuales ya fueron comprometidos y serán devengados en el mes de enero de 2019.
1015860432 IMJUVE 2018	177.09	Cuenta que se apertura para el manejo del proyecto IMJUVE 2018.
1023298218 INGRESOS TIC'S	1.01	Cuenta para el manejo del recurso de la enseñanza a través de las tecnologías de la información y comunicación.

**11239 DEUDORES DIVERSOS \$208,084.85**

IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	11,187.52	Provisión del pago por impuestos del IMSS, CESANTIA Y VEJEZ recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero del 2019.
CREDITO INFONAVIT	22,082.40	Provisión del pago por impuestos del INFONAVIT recurso estatal, los cuales serán subsanados con el depósito en el mes de enero de 2019
FONACOT	3,966.00	Provisión por el pago realizado pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada, se realizara en enero de 2019.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	105,984.35	Provisión de cl'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 los depósitos.
SECRETARIA DE FINANZAS	64,864.58	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 que suman la cantidad de \$64,864.58.

**11342 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS \$1,083,127.74**

ARGUTSA CONSTRUCCIONES SA DE CV	663,245.58	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, misma que se amortiza en las estimaciones que se le pagarán al contratista.
---------------------------------	------------	---

**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 deposito por parte de la Secretaria 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 \$1,371,065.65**

PROVEEDORES DIVERSOS	1,371,065.65	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 pendientes de pagos los impuestos del mes de diciembre iss, cuotas obreras y patronales del sexto bimestre imss, rcv e infonavit, y 3% sobre nómina, los cuales se pagarán en enero de 2019.
----------------------	--------------	--

**21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$682,938.40**

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	651,173.54	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2019, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.S.R. RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS	9,396.78	Pago de honorarios asimilados a salarios correspondiente al mes de diciembre 2018, para dar continuación de la asistencia técnica, como grupo técnico local del subproyecto manejo forestal, otorgado por el conabio, c. Lucina Ruíz Pérez y Manuel Herrera Santiago, se enteran en enero de 2019.
5% AL MILLAR POR INSPECCIÓN	6,032.79	Retención del 5% al millar por el pago de la primera, segunda y tercera estimación de obra "construcción de un edificio de tecnología de la madera 3ra etapa, misma que se enterarán en enero de 2019.
ISR POR PAGOS DE TERCEROS	166.14	Retención del impuesto por pagos a terceros del mes de diciembre 2018, el cual se pagara en enero de 2019.
3% SOBRE NOMINA PARA OBRA	16,169.15	Retención del 3% sobre nómina por el pago de la primera, segunda y tercera estimación de obra "construcción de un edificio de tecnología de la madera 3ra etapa, misma que se enterarán en enero de 2019.

**21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$81,934.35**

I.M.S.S	33,244.27	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2019, esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S R.C.V.	48,690.08	Corresponde a la retención del IMSS RCV, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2019, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.

**21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$484,579.60**

CRÉDITO INFONAVIT	88,682.34	Corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de enero de 2019, esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral.
DEUDAS POR CONVENIO	395,897.26	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.

**21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$49,975.06**

ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	49,975.06	Se refiere a los anticipos solicitados para los proyectos federales PRODEP 2016.
--------------------------------	-----------	--



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



**21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$688,691.21**

INGRESOS LIBRERIA	188,643.39	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.
OTROS INGRESOS	239.78	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	109,202.70	Proyecto UAM-X por la realización de actividades Académicas con la Temática las Soluciones Locales para la Justicia Ambiental a ejercer en el ejercicio 2018, se firmó un anexo de ampliación del proyecto al 09 de septiembre del ejercicio 2019.
DIFERENCIAS DE IMPUESTOS	4.47	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
COLEF	109,129.04	Proyecto hacia una gestión integral de agua por cuenca hidrológica: un análisis de la disponibilidad y usos, es sus dos etapas del mismo, se firmó un anexo al convenio para una prórroga hasta el 06 de enero del 2019.
IMJUVE	157.52	Ingreso para la operación de la convocatoria "joven-es compromiso: proyectos sociales comunitarios 2018" a ejecutarse en el ejercicio 2018.
CONABIO 2017	78,738.73	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 31 de diciembre del ejercicio 2018.
CONABIO 2018	192,706.63	Recurso para proyecto CONABIO en su tercera etapa y finiquito del mismo del cual se firmó convenio anexo por la continuación del proyecto hasta el 31 de diciembre del ejercicio 2018, se está en espera del oficio para la continuación del mismo.
INTERESES CUENTA 0489238073 RECURSO FEDERAL	289.98	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo de los recursos federales 2017.
INTERESES CUENTA 0355916618 SERVICIOS PERSONALES 2018	655.00	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para servicios personales 2018.
INTERESES CUENTA 0355916627 GASTOS DE OPERACIÓN 2018	115.22	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para gastos de operación 2018.
INTERESES CUENTA 0592321268 RECURSOS FEDERALES 2018	3,838.21	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso para el recurso federal del ejercicio 2018.
INTERESES CUENTA 0593105335 PFCE 2018	495.51	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto PFCE 2018.
INTERESES CUENTA 1021894616 FAM IES 2018	3,410.76	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto FAM IES 2018.
INTERESES CUENTA 1015860432 IMJUVE 2018	18.57	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto IMJUVE 2018.
INTERESES CUENTA 1015860423 PRODEP 2018	843.23	Intereses que genero la cuenta productiva aperturada para el manejo del recurso del proyecto PRODEP 2018.
INTERESES CUENTA 0593105102 PADES 2018	202.44	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 31 DE DICIEMBRE 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 diciembre de 2018, refleja la cantidad de \$42,806,305.92, sin embargo, el estado del ejercicio presupuestal del periodo de enero-diciembre del ejercicio en curso, refleja la cantidad de \$40,493,859.43, al momento de conciliar, arroja una diferencia por un importe de \$2,312,446.49, 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-diciembre, 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, recurso del 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 y PADES 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
Ingreso del recurso federal octubre en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 octubre	421,751.80
Ingreso del recurso federal noviembre en la 42210	1,191,893.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 noviembre	421,751.80
Ingreso del recurso federal diciembre en la 42210	581,450.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 diciembre	843,503.87
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>16,084,202.87</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



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



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
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





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



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
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



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



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
Clc N° 211 recurso federal octubre	880,269.20
Clc N° 212 recurso federal octubre	156,862.15
Clc N° 213 recurso federal octubre	14,406.11
Clc N° 219 recurso federal octubre	94.68
Clc N° 223 recurso federal octubre	58,770.82
Clc N° 225 recurso federal octubre	58,126.95
Clc N° 227 recurso federal octubre	17,840.33
Clc N° 228 recurso federal octubre	41,377.35
Clc N° 232 recurso federal octubre	125,275.76
Clc N° 234 recurso federal octubre	7,828.01
Clc N° 235 recurso federal octubre	25,678.84
Clc N° 236 proyecto PRODEP 2017 octubre	131,568.91
Clc N° 238 recurso federal octubre	31,400.95
Clc N° 239 proyecto PFCE 2018 octubre	88,609.38
Clc N° 240 recurso federal octubre	110,092.06
Clc N° 241 recurso federal octubre	3,922.00
Clc N° 242 proyecto PRODEP 2017 octubre	9,092.63
Rectificación de clc 05 octubre	-167.74
Rectificación de clc 06 octubre	-0.99
Rectificación de clc 07 octubre	-3,699.00
Clc N° 244 recurso federal noviembre	16,150.02
Clc N° 246 recurso federal noviembre	53,403.98
Clc N° 262 recurso federal noviembre	174,246.52
Clc N° 263 recurso federal noviembre	176,853.42
Clc N° 264 recurso federal noviembre	170,760.01
Clc N° 265 recurso federal noviembre	112,314.00
Clc N° 266 recurso federal noviembre	57,392.20
Clc N° 268 recurso federal noviembre	863,721.77
Clc N° 269 recurso federal noviembre	153,642.91
Clc N° 270 recurso federal noviembre	14,162.61
Clc N° 271 recurso federal noviembre	129,913.71





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



Clc N° 273 recurso federal noviembre	25,755.30
Clc N° 275 recurso federal noviembre	570.77
Clc N° 276 recurso federal noviembre	36,507.31
Clc N° 277 recurso federal noviembre	4,832.00
Clc N° 278 proyecto PADES 2018 noviembre	76,593.91
Clc N° 279 recurso federal noviembre	35,634.30
Clc N° 280 recurso federal noviembre	4,778.20
Clc N° 281 recurso federal noviembre	44,788.72
Clc N° 282 recurso federal noviembre	43,886.04
Clc N° 283 proyecto PFCE 2018 noviembre	129,754.99
Clc N° 284 proyecto PRODEP noviembre	62,648.91
Clc N° 285 recurso federal noviembre	4,638.33
Rectificación de clc 08 noviembre	-2,958.00
Rectificación de clc 09 noviembre	-4,968.00
Clc N° 286 recurso federal diciembre	14,129.53
Clc N° 287 recurso federal diciembre	2,163.70
Clc N° 288 recurso federal diciembre	682.95
Clc N° 300 recurso federal diciembre	64,704.43
Clc N° 301 recurso federal diciembre	100,432.14
Clc N° 302 Proyecto PADES 2018 diciembre	211,106.86
Clc N° 303 Proyecto PFCE 2018 diciembre	52,977.93
Clc N° 304 Proyecto PRODEP diciembre	195,452.61
Clc N° 305 recurso federal diciembre	8,627.77
Clc N° 307 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	150,755.11
Clc N° 317 Proyecto PADES 2018 diciembre	16,349.29
Clc N° 318 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	754,429.23
Clc N° 319 recurso federal diciembre	57,631.92
Clc N° 320 recurso federal diciembre	42,786.98
Clc N° 321 recurso federal diciembre	37,556.74
Clc N° 322 recurso federal diciembre	7,835.50
Clc N° 323 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	875,800.00
Clc N° 324 recurso federal diciembre	3,780.34
Clc N° 325 Proyecto PRODEP diciembre	29,345.07
Clc N° 326 Proyecto PRODEP diciembre	58,784.87
Clc N° 327 Proyecto PFCE 2018 diciembre	33,740.00
Clc N° 328 recurso federal diciembre	28,171.60
Clc N° 329 recurso federal diciembre	22,231.00
Clc N° 330 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	494,422.86
Clc N° 331 recurso federal diciembre	17,219.17
<b>Total clc gastos sin mov. de efvo.</b>	<b>13,771,756.38</b>
<b>Diferencia</b>	<b>2,312,446.49</b>



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



**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 diciembre de 2018, refleja la cantidad de \$37,701,165.72, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-diciembre del ejercicio en curso, muestra la cantidad de \$40,493,859.43, existiendo una diferencia por \$2,792,693.71, que corresponde al incremento de bienes muebles a partir del mes de marzo a noviembre del presente, se detalla a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
12356 Otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	1,448,346.56
12357 Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	875,800.00
12411 Muebles de Oficina y Estantería	5,960.00
12412 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5,988.38
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la información	184,545.99
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	63,965.30
12423 Cámaras Fotográficas y de video	21,857.15
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	109,314.12
12465 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	28,174.08
12467 Herramientas y Maquinas-Herramientas	13,100.01
12469 Otros Equipos	20,772.12
12510 Software	14,870.00
<b>Total</b>	<b>2,792,693.71</b>



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



**ESTADO DE ACTIVIDADES**

El saldo del Estado de actividades acumulado al mes de diciembre refleja un ahorro neto del ejercicio por la cantidad de \$5,105,140.20, 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-diciembre de 2018, así mismo el recurso correspondiente al programa de fortalecimiento a la calidad educativa (PFCE) 2018, recurso del proyecto FAM IES CAPITAL y FAM IES 2018, del programa PRODEP 2018 y PADES 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 y PADES 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
Ingreso del recurso federal octubre en la 42210	588,000.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 octubre	421,751.80
Ingreso del recurso federal noviembre en la 42210	1,191,893.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 noviembre	421,751.80
Ingreso del recurso federal diciembre en la 42210	581,450.00
Ingreso del recurso proyecto FAM IES 2018 diciembre	843,503.87
<b>Total 42210 registros manuales</b>	<b>16,084,202.87</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



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



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
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



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



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
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



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



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
Clc N° 211 recurso federal octubre	880,269.20
Clc N° 212 recurso federal octubre	156,862.15
Clc N° 213 recurso federal octubre	14,406.11
Clc N° 219 recurso federal octubre	94.68
Clc N° 223 recurso federal octubre	58,770.82
Clc N° 225 recurso federal octubre	58,126.95
Clc N° 227 recurso federal octubre	17,840.33
Clc N° 228 recurso federal octubre	41,377.35
Clc N° 232 recurso federal octubre	125,275.76
Clc N° 234 recurso federal octubre	7,828.01
Clc N° 235 recurso federal octubre	25,678.84
Clc N° 236 proyecto PRODEP 2017 octubre	131,568.91
Clc N° 238 recurso federal octubre	31,400.95
Clc N° 239 proyecto PFCE 2018 octubre	88,609.38
Clc N° 240 recurso federal octubre	110,092.06
Clc N° 241 recurso federal octubre	3,922.00
Clc N° 242 proyecto PRODEP 2017 octubre	9,092.63
Rectificación de clc 05 octubre	-167.74
Rectificación de clc 06 octubre	-0.99
Rectificación de clc 07 octubre	-3,699.00
Clc N° 244 recurso federal noviembre	16,150.02
Clc N° 246 recurso federal noviembre	53,403.98
Clc N° 262 recurso federal noviembre	174,246.52
Clc N° 263 recurso federal noviembre	176,853.42
Clc N° 264 recurso federal noviembre	170,760.01
Clc N° 265 recurso federal noviembre	112,314.00
Clc N° 266 recurso federal noviembre	57,392.20
Clc N° 268 recurso federal noviembre	863,721.77
Clc N° 269 recurso federal noviembre	153,642.91
Clc N° 270 recurso federal noviembre	14,162.61
Clc N° 271 recurso federal noviembre	129,913.71
Clc N° 273 recurso federal noviembre	25,755.30



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



Clc N° 275 recurso federal noviembre	570.77
Clc N° 276 recurso federal noviembre	36,507.31
Clc N° 277 recurso federal noviembre	4,832.00
Clc N° 278 proyecto PADES 2018 noviembre	76,593.91
Clc N° 279 recurso federal noviembre	35,634.30
Clc N° 280 recurso federal noviembre	4,778.20
Clc N° 281 recurso federal noviembre	44,788.72
Clc N° 282 recurso federal noviembre	43,886.04
Clc N° 283 proyecto PFCE 2018 noviembre	129,754.99
Clc N° 284 proyecto PRODEP noviembre	62,648.91
Clc N° 285 recurso federal noviembre	4,638.33
Rectificación de clc 08 noviembre	-2,958.00
Rectificación de clc 09 noviembre	-4,968.00
Clc N° 286 recurso federal diciembre	14,129.53
Clc N° 287 recurso federal diciembre	2,163.70
Clc N° 288 recurso federal diciembre	682.95
Clc N° 300 recurso federal diciembre	64,704.43
Clc N° 301 recurso federal diciembre	100,432.14
Clc N° 302 Proyecto PADES 2018 diciembre	211,106.86
Clc N° 303 Proyecto PFCE 2018 diciembre	52,977.93
Clc N° 304 Proyecto PRODEP diciembre	195,452.61
Clc N° 305 recurso federal diciembre	8,627.77
Clc N° 307 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	150,755.11
Clc N° 317 Proyecto PADES 2018 diciembre	16,349.29
Clc N° 318 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	754,429.23
Clc N° 319 recurso federal diciembre	57,631.92
Clc N° 320 recurso federal diciembre	42,786.98
Clc N° 321 recurso federal diciembre	37,556.74
Clc N° 322 recurso federal diciembre	7,835.50
Clc N° 323 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	875,800.00
Clc N° 324 recurso federal diciembre	3,780.34
Clc N° 325 Proyecto PRODEP diciembre	29,345.07
Clc N° 326 Proyecto PRODEP diciembre	58,784.87
Clc N° 327 Proyecto PFCE 2018 diciembre	33,740.00
Clc N° 328 recurso federal diciembre	28,171.60
Clc N° 329 recurso federal diciembre	22,231.00
Clc N° 330 Proyecto FAM IES CAPITAL 2018 diciembre	494,422.86
Clc N° 331 recurso federal diciembre	17,219.17
<b>Total clc gastos sin mov. de efvo.</b>	<b>13,771,756.38</b>

**MAS:**

CONCEPTO	IMPORTE
12356 Otras construcciones (ARGUTSA S.A.)	1,448,346.56





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



12357 Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	875,800.00
12411 Muebles de Oficina y Estantería	5,960.00
12412 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	5,988.38
12413 Equipo de Cómputo y Tecnologías de la información	184,545.99
12421 Equipos y Aparatos Audiovisuales	63,965.30
12423 Cámaras Fotográficas y de video	21,857.15
12432 Instrumental Médico y de Laboratorio	109,314.12
12465 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	28,174.08
12467 Herramientas y Maquinas-Herramientas	13,100.01
12469 Otros Equipos	20,772.12
12510 Software	14,870.00
<b>Total</b>	<b>2,792,693.71</b>

<b>TOTAL DIFERENCIA</b>	<b>5,105,140.19</b>
-------------------------	---------------------