



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JULIO - SEPTIEMBRE 2016**

11112 FONDO FIJO \$ 2,000.00

CINTHYA GREGORIO MATADAMAS	500.00	Corresponde al fondo fijo asignado para entrega de documentación en la ciudad de Oaxaca a las diferencias dependencias y entidades.
HILDA RAMIREZ ORTIZ	1,500.00	Fondo fijo asignado para compras menores que son de urgencia para cubrir las necesidades de la universidad.

11131 BANCOS \$ 1,786,622.46

05213082692 LIBRERÍA	107,347.63	Saldo que representa los ingresos de la librería universitaria de los meses de enero-diciembre 2015 y enero-septiembre de 2016, pendientes de reintegrar a la Secretaria de Finanzas
0416504970 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	96,068.70	Cuenta aperturada para gastos de operación a ocuparse en el ejercicio 2016, el saldo corresponde a cheques en tránsito y por el depósito del anticipo del recurso federal para compras urgentes.
0416504989 NOMINA 2016	266,254.82	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, de igual forma el recurso del FONCACOT que se paga en el mes de octubre y pago de pensión alimenticia de la primera y segunda quincena de septiembre.
0422825340 INGRESOS PROPIOS	19,210.62	Cuenta donde se concentraran los ingresos por otros servicios que capte la Universidad de la Sierra Juárez
0424043317 COLEF	6,959.00	Cuenta que será 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, está por culminar la primera etapa en el mes de noviembre en espera del depósito por la segunda ministración.
08242748869 CONACYT 2012 DR. SERGIO MARTÍNEZ	135,921.65	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nanoparticulas de ferritas mismo que se estará ocupando en los ejercicios 2012, 2013, se cancelara en virtud de que el maestro se cambio de institución, en cuanto la SEP de la indicación.
0424043308 CIIDIR	13,551.00	Recurso para la realización del estudio línea base según el contrato celebrado entre el instituto politécnico nacional "CIIDIR-OAXACA" y la UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUAREZ, en su primera etapa para ejercer en el ejercicio 2016.
0848610593 EVALUACIÓN DE LA FITOTOXICIDAD DR. JAIME LÓPEZ LUNA CONACYT	88,194.56	Corresponde al proyecto Fitotoxicidad en la Remoción de Metales Pesados por Adsorción de Óxidos de Hierro Nano estructurados en los ejercicios 2013-2015 según clave CB-2012-01 primera y segunda etapa, se envió oficio de ampliación de 6 meses para ejecutar la tercera etapa del proyecto mismo que culminará en diciembre del presente ejercicio.
0848610584 MANEJO FORESTAL COMUNITARIO DR. RICARDO CLARK CONACYT	249,308.14	Corresponde al proyecto manejo forestal comunitario y sustentabilidad en sierra Juárez Oaxaca, durante los ejercicios 2013-2015 según clave CB-2012-01. En su primera etapa y segunda etapa, se tiene oficio de ampliación del proyecto hasta agosto del 2017, para ejercer la tercera etapa del proyecto.
0434938766 FAM IEES	7,361.69	Recurso del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), que corresponde a la segunda etapa para la construcción de un área de propagación vegetal con áreas de cultivo, invernadero, áreas de almacenamiento, tratamiento y envasado oficina de recepción con servicios sanitarios para el ejercicio 2016.

0439538554 IMJUVE	57,601.00	Recurso para el proyecto entre la Universidad de la Sierra Juárez y el Instituto Mexicano de la Juventud para llevar a cabo el proyecto leo, aprendo, me divierto y fortalezco mis competencias digitales ejercicio 2016.
0457723596 PFCE	1.00	Corresponde al recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa depositado en el ejercicio 2016 y como término en noviembre de 2017.
0209517855 ECOTURISMO	2,618.13	Proyecto estudio de diagnostico sobre la competitividad de los destinos: capulalpam pueblo mágico destino seleccionada, ejecutando de en los ejercicios 2014, 2015, culminado en el ejercicio 2016.
0297791586 PRODEP	597,060.32	Corresponde a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, por becas a la permanencia, apoyos mensuales el cual se estará ejecutando en el presente ejercicio, cabe hacer mención que dicho apoyo es de manera indefinida por parte de la Secretaria de Educación Pública.
0283779587 CONABIO	102,711.18	Cuenta aperturada para la ejecución del proyecto estatal CONABIO ejecutado en el ejercicio 2016, correspondiente a su segunda etapa y finiquito del mismo.
0416504952 PROFOCIE 2015	36,453.02	Recurso Federal del Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas (PROFOCIE), utilizado en la compra de infraestructura académica, materiales y servicios, estará en ejecución en el ejercicio 2016 en la Universidad de la Sierra Juárez.
En este trimestre fueron canceladas las cuentas bancarias que corresponden a proyectos: UAM-X, nomina 2015, proyecto cantidad y vulnerabilidad FOMIX y PADES.		

11239 DEUDORES DIVERSOS \$ 580,195.52

VICENTE FERNANDO MARTINEZ HERNANDEZ	1,800.00	Gastos a comprobar por concepto de viatico y pasaje, por asistir a la universidad de Papaloapan del 25 de septiembre del 2016 al 01 de octubre de 2016, con la finalidad de apoyar a la auditoria, pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
MELQUIADES CORTES PEREZ	690.00	Gastos a comprobar por concepto de viatico y pasaje por asistir a la universidad de chalca tongo durante los días 29 y 30 de septiembre de 2016 a realizar estudios de impacto ambiental, pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
ROMEO JIMENEZ REGALADO	690.00	Gastos a comprobar por concepto de viáticos y pago de pasaje por asistir a la universidad de chalca tongo durante los días 29 y 30 de septiembre del 2016 a realizar estudios de impacto ambiental, pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada.
IMPUETOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	240,420.42	Saldo que corresponde a la provisión de impuesto sobre sueldos y salarios mismos que serán cancelados mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaria de finanzas en el mes de octubre de 2016.
I.M.S.S.	26,631.28	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaria de finanzas en el mes de octubre de 2016.
I.M.S.S. RETIRO CESANTÍA Y VEJEZ	19,853.63	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social, el cual será cancelado mediante el recurso ministrado por la secretaria de finanzas en el mes de octubre 2016.
CRÉDITO INFONAVIT	40,865.54	Saldo que corresponde a la provisión del pago al INFONAVIT mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaria de finanzas en el mes de octubre 2016.
SECRETARIA DE FINANZAS	158,668.13	Saldo que corresponde a recurso pendiente de solicitar en clic

		correspondiente a finiquitos pagados en el mes de agosto de Virginia Ramírez Cruz y Arlette del Carmen Pérez González, y del mes de septiembre de Jasiel Hassan Toscano Martínez, así la provisión de las cuentas por liquidar de los finiquitos no depositados por parte de la secretaria de finanzas.
VENTAS A CREDITO LIBRERIA	622.35	Registro del ingreso por ventas a crédito de la librería universitaria del C. Juan Manuel Miguel Cisneros oficio número 00043/LIB/UNSIJ/16, y C. María Magdalena Santiago Cruz según oficio número 0045/LIB/UNSIJ/16.
CONACYT MANEJO FORESTAL	11,090.04	Saldo pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones de pago a los diversos proveedores, así como gastos a comprobar por salidas específicas del proyecto.
GASTOS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE FINANZAS	77,663.33	Saldo que corresponde a la provisión de la cuenta 42210 en virtud de que la secretaria de finanzas no realizo el depósito correspondiente y pagos a diversos proveedores pendientes de solicitar en cuenta por liquidar certificada ante la Secretaria de Finanzas.
PRODEP	1,200.00	Saldo que corresponde al proyecto PRODEP, pendiente de solicitar en cuenta por liquidar certificada sin movimiento de efectivo para cancelar las provisiones de pago a los diversos proveedores, así como gastos a comprobar por salidas específicas del proyecto.
COLEF	0.80	Se pagó de más a un proveedor el cual no está solicitado en clc, mismo que se solicita en octubre del presente ejercicio

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

MUEBLES EXEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	5,650.00	Se adquirió mobiliario en cuenta por liquidar certificada, sin embargo no fue depositada por parte de la secretaria de fianzas motivo por el cual refleja el saldo.
--	----------	---

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 152,701.41

SERVICIOS PERSONALES	209.70	Corresponde a un vale de despensa que están pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.
PROVEEDORES DIVERSOS	152,491.71	Saldo de los diversos proveedores que fueron solicitados mediante clc ante la Secretaria de Finanzas, mismos 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 \$ 236,684.80

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	229,499.81	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	5,517.00	Saldo que corresponde a la retención del impuesto al valor agregado, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
5% AL MILLAR POR INSPECCION	1,465.52	Corresponde a la retención por obra por la construcción de un área de Propagación Vegetal, misma que será enterada en el mes de octubre del presente.
ISR POR PAGOS DE TERCEROS	201.80	Corresponde a la retención del impuesto mismos que se pagaran en el mes de octubre 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 47,053.54

I.M.S.S.	26,952.48	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S. R.C.V.	20,101.06	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de octubre 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTIBUCIONES POR PAGAR \$ 363,186.36

PENSION ALIMENTICIA	12,652.99	Quedo pendiente el pago de pensión alimenticia en virtud de que se estaba en espera del documento por parte de la instancia competente para realizar el deposito vía transferencia, mismas que fueron regularizadas en el mes de octubre
CRÉDITO INFONAVIT	41,079.46	Saldo que corresponde a la retención del crédito INFONAVIT, mismos que se pagaran en el mes de noviembre de 2016 esta cuenta queda con saldo mes con mes. El pago se realiza de manera bimestral
CRÉDITO FONACOT	11,709.99	Saldo que representa el crédito FONACOT mismo que se pagara en el mes de octubre 2016.
DEUDAS POR CONVENIO	297,748.92	Saldo que se refiere a ingresos por la renta de los departamentos del mes de diciembre 2014, enero-diciembre 2015 y enero-septiembre de 2016, pendientes de reintegrar a la secretaria de finanzas.

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS \$ 873,641.81

CONACYT 2012	135,920.65	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nano partículas de ferritas, el cual será cancelado por cambio de institución del profesor asignado, en cuanto el CONACYT de la instrucción.
ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	737,721.16	Se refiere a los anticipos solicitados para PROMEP, CONACYT, PROFOCIE, PRODEP.

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 306,867.19

INGRESOS PROPIOS	107,748.17	Se refiere a ingresos por la librería Universitaria de los meses enero-diciembre 2015 y enero-septiembre 2016 pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.
OTROS INGRESOS	30,770.17	Registro del ingreso que corresponde al proyecto de manifestación de impacto ambiental modalidad particular para el cambio de uso de suelo en la UTM.
DIFERENCIAS DE IMPUESTOS	4.36	Corresponde a las diferencias por redondeo al momento de pago de los impuestos a las instancias correspondientes.
CONABIO	97,193.94	Recurso que servirá para la ejecución del proyecto CONABIO en el ejercicio 2016 correspondiente a su segunda etapa.
CIIDIR	13,550.00	Recurso para la realización del estudio línea base según el contrato celebrado entre el instituto politécnico nacional "CIIDIR-OAXACA" y la UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUAREZ, en su primera etapa para ejercer en el ejercicio 2016.
IMJUVE	57,600.00	Proyecto entre la Universidad de la Sierra Juárez y el Instituto Mexicano de la Juventud para llevar a cabo el proyecto leo, aprendo, me divierto y fortalezo mis competencias digitales ejercicio 2016.

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 2016, refleja la cantidad de \$ 24,429,058.58, sin embargo el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-septiembre arroja la cantidad de \$ 24,616,898.31, existiendo una diferencia de - \$ 187,839.73 y se refiere al ingreso de la clc's que corresponde al proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario, cabe mencionar que fue registrado en la cuenta en comento en el ejercicio 2015, en base a los registros emitidos , así como los lineamientos y reformas publicados en el periódico oficial del Estado de Oaxaca; de igual forma el ingreso por el recurso del FAM 2016 ministrado por parte de la secretaria de finanzas ingresando a la cuenta 42210 en el mes de mayo 2016 y del proyecto CONACYT Fitotoxicidad en la Remoción de Metales en el mes de agosto del presente, mismos que ya se están amortizando motivo por el cual únicamente se ingresa la diferencia como ingreso, según cuadro anexo.

CLC 39 MARZO	\$ 30,429.97
CLC 89 ABRIL	\$ 6,970.98
CLC 118 MAYO	\$ 51,313.62
CLC 146 JUNIO	\$106,714.84
CLC 149 JUNIO	\$ 29,203.88
CLC 180 JULIO	\$ 11,000.00
CLC 212 AGOSTO	\$ 34,179.96
CLC 250 SEPTIEMBRE	\$ 31,941.36
MENOS:	
INGRESO FAM 2016	\$ 40,057.36
INGRESO CONACYT	<u>\$ 73,857.52</u>
DIFERENCIA	-\$187,839.73

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO Y 52420 BECAS

Los saldos de las cuentas 52110 y 52420 que suman \$ 23,176,706.25 más el ahorro neto del ejercicio del estado de actividades acumulado de enero-junio por \$ 1,252,352.33, debe coincidir con el estado del ejercicio presupuestal del periodo enero-diciembre por la cantidad de \$ 24,622,099.32, sin embargo existe una diferencia por -\$ 193,040.74 y se refiere al ingreso de la clc's que corresponde al proyecto CONACYT Manejo Forestal Comunitario y proyecto Fitotoxicidad en la Remoción de metales, cabe mencionar que el ingreso fue registrado en la cuenta 42210 en el ejercicio 2015 y en la cuenta en comento se está amortizando el gasto motivo por el cual arroja la diferencia; de igual forma el ingreso por el recurso del FAM 2016 ministrado por parte de la secretaria de finanzas ingresando a la cuenta 42210 en el mes de mayo 2016 y del proyecto CONACYT Fitotoxicidad en la Remoción de Metales en el mes de agosto del presente, mismos que ya se están amortizando motivo por el cual únicamente se ingresa la diferencia como ingreso, según cuadro anexo.

INGRESO FAM 2016	\$ 40,057.36
INGRESO CONACYT 2016	\$ 73,857.52
MENOS	
CLC 39 MARZO	\$ 30,429.97
CLC 89 ABRIL	\$ 6,970.98
CLC 118 MAYO	\$ 51,313.62
CLC 146 JUNIO	\$106,714.84
CLC 149 JUNIO	\$ 29,203.88
CLC 180 JULIO	\$ 11,000.00
CLC 212 AGOSTO	\$ 34,179.96
CLC 238 SEPTIEMBRE	\$ 5,201.01
CLC 250 SEPTIEMBRE	<u>\$ 31,941.36</u>
DIFERENCIA	-\$193,040.74