

“2020: Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria”.

“2020: Año del Turismo en Sonora”.

Moctezuma, Sonora, a 6 de julio de 2020.

Oficio R-085-2020.

Asunto: Cumplimiento Artículos 37 y 39 del PEF 2020.

DRA. CARMEN ENEDINA RODRÍGUEZ ARMENTA

Directora General de Educación Superior Universitaria, SES/SEP

Ciudad de México.

De la manera más atenta, me permito adjuntar el Segundo Informe Trimestral de acuerdo a lo establecido en el Artículo 39 del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), ejercicio fiscal 2020. Así mismo, se adjunta el Primer Informe Semestral de Resultados de Auditoría Externa a la Matrícula, realizado por el C.P.C. Edgardo Gastélum Villasana, Auditor Externo inscrito en la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora. Así como, por el Órgano Interno de Control, adscrito a la Institución a mi cargo, para dar cumplimiento a la Fracción III del Artículo 37 del PEF 2020.

Sin otro particular, me reitero a sus apreciables órdenes y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

“Una Puerta Abierta al Cambio y al Desarrollo”

C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO
Rector.



C.c.p.- Dra. Irma Eréndira Sandoval Ballesteros, Secretaria de la Función Pública, Ciudad de México.

C.c.p.- Dip. Adela Piña Bernal, Presidenta de la Comisión de Educación en la Cámara de Diputados, Congreso de la Unión, Ciudad de México.

C.c.p.- Lic. Jaime Chapa Benítez, Director de Subsidio a Universidades, DGESU/SES/SEP. Ciudad de México.

C.c.p.- Mtro. José Francisco Joaquín Guadalupe Martínez Sánchez, Subdirector de Control Programático Financiero DSU/DGESU/SES/SEP. Ciudad de México.

C.c.p.- Archivo
FJFM/AJBM/*dihg*



Gobierno del
Estado de Sonora

Unidos logramos más

Universidad de la Sierra

Carretera Moctezuma-Cumpas Km. 2.5 | Moctezuma. Sonora | C.P. 84560

Teléfono (634) 342 9600 | www.unisierra.edu.mx

Guaymas, Sonora, 6 de julio de 2020

Oficio No. 24/2020

Asunto: 1er Inf. Sem. y 2º Inf. Trim. Art. 37 y 39 del PEF 2020

RECIBIDO

06 JUL. 2020

RECTORIA

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO
Rector de la Universidad de la Sierra.
Presente.

Con base en la auditoría externa a la matrícula de la **Universidad de la Sierra**, para el Primer Informe Semestral 2020 y Segundo Informe Trimestral 2020, en consideración a los Artículos 37 y 39, Fracciones III y V respectivamente, en el marco del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) para el ejercicio fiscal 2020 y con el objetivo de verificar la confiabilidad de los datos reportados en cumplimiento a las disposiciones que aplican dichos Artículos, me permito informarle que, una vez recibida la información de la matrícula conforme a las indicaciones y formatos determinados por la Secretaría de Educación Pública (SEP), cuyo contenido es responsabilidad del Departamento de Servicios Escolares de la Institución que Usted dirige y después de realizar una revisión de una muestra representativa de 250 expedientes de alumnos, se encontró que la Universidad dio inicio al semestre 2020-1 con **625** alumnos y se concluyó el semestre con una matrícula de **580** estudiantes. Asimismo, le reitero que el ciclo escolar 2019-2020 inició con una matrícula de **770** alumnos, concluyendo el semestre 2019-2 con **741** alumnos.

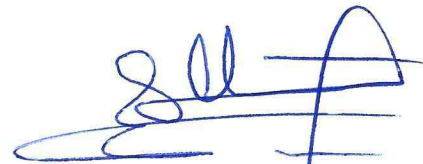
Cabe destacar que no se encontraron expedientes duplicados, que existe congruencia entre los indicadores de matrícula reportados y los auditados, encontrándose al 100% los documentos señalados en el procedimiento de reinscripción en los expedientes de los alumnos activos de la muestra revisada. Por lo que se desprende que la información emitida es confiable y presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, congruencia entre los datos contenidos y los informados, según las evidencias presentadas.

Se extiende el presente informe, a los seis días del mes de julio de dos mil veinte, en el Municipio de Guaymas, Sonora.

Atentamente



C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA
Auditor externo con cédula profesional
federal No. 196592



L.A.E. CARLOS EDUARDO URÍAS LUCERO
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.

Anexo 1 a Oficio No. 24/2020
Resumen de Matrícula

Universidad de la Sierra.

Auditoría externa de la matrícula por el primer semestre de 2020 y el segundo trimestre de 2020 por el C.P. Edgardo Gastelum Villasana


Matrícula de inicio y término por Programa Educativo (PE) para el periodo enero-junio de 2020

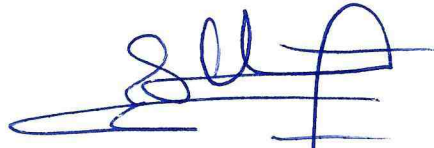
| Programa Educativo | Alumnos que iniciaron en el semestre 2020-1 | Alumnos que terminaron el semestre 2020-1 |
|--|---|---|
| Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos | 243 | 230 |
| Lic. en Administración de Turismo Alternativo | 20 | 18 |
| Lic. en Biología | 109 | 105 |
| TSU en Biotecnología | 1 | 1 |
| Ing. Industrial en Productividad y Calidad | 174 | 154 |
| Ing. en Telemática y Sistemas | 2 | 1 |
| Ing. en Sistemas Computacionales | 76 | 71 |
| TOTAL | 625 | 580 |

Nota: La Universidad de la Sierra solamente tiene inscripciones de nuevo ingreso en agosto de cada año y reinscripciones semestrales.

Guaymas, Sonora, 06 de julio de 2020

Atentamente


C.P. EDGARDO GASTÉLUM VILLASANA
Auditor externo con cédula profesional
federal No. 196592


L.A.E. CARLOS EDUARDO URÍAS LUCERO
Órgano Interno de Control adscrito a la
Universidad de la Sierra.

INFORME DE MATRÍCULA

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

FECHA DE CAPTURA: 3 de julio de 2020

| Informe Reportado del Semestre: | |
|---------------------------------|-----------|
| 1° | 2° |
| 03-jul-20 | 04-dic-20 |

| Informe Trimestral Reportado | | | |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1° | 2° | 3° | 4° |
| 03-abr-20 | 03-jul-20 | 05-oct-20 | 05-ene-21 |

MODALIDAD: ESCOLARIZADA

NOMBRE DEL CAMPUS:

| NIVEL | ESCUELA / FACULTAD / CENTRO / DES | MUNICIPIO | MATRÍCULA | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------|------------|---|-------|---------------|---|-------|-----------|---|------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|--|
| | | | ASPIRANTES | | | NUEVO INGRESO | | | REINGRESO | | | MATRICULA TOTAL | | | | | |
| | | | H | M | Total | H | M | Total | H | M | Total | H | M | Total | | | |
| LICENCIATURA | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos | División de Ciencias Económico- Administrativas | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 105 | 138 | 243 | 105 | 138 | 243 | |
| Lic. en Administración de Turismo Alternativo | División de Ciencias Económico- Administrativas | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 7 | 13 | 20 | 7 | 13 | 20 | |
| Lic. en Biología | División de Ciencias Biológicas | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 42 | 67 | 109 | 42 | 67 | 109 | |
| TSU en Biotecnología | División de Ciencias Biológicas | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | |
| Ing. Industrial en Productividad y Calidad | División de Ingeniería y Tecnologías | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 103 | 71 | 174 | 103 | 71 | 174 | |
| Ing. en Telemática y Sistemas | División de Ingeniería y Tecnologías | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 2 | |
| Ing. en Sistemas Computacionales | División de Ingeniería y Tecnologías | Moctezuma, Sonora. | | | | | | | | | 56 | 20 | 76 | 56 | 20 | 76 | |
| | TOTAL | | | | | | | | | | 315 | 310 | 625 | 315 | 310 | 625 | |
| | TOTAL DEL CAMPUS | | | | | | | | | | 315 | 310 | 625 | 315 | 310 | 625 | |
| | TOTAL MATRÍCULA INSTITUCIÓN | | | | | | | | | | 315 | 310 | 625 | 315 | 310 | 625 | |


 Lic. René Abelardo Vásquez Aguirre
 Jefe del Departamento de Servicios Escolares




 C.P. Omar Armenta González
 Coordinador del Departamento de Servicios Escolares

C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA

Universidad de la Sierra

Cumplimiento al Art.37 Fracc. III del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2020.

Auditoría externa de la matrícula por el C.P. Edgardo Gastélum Villasana.

Matrícula total de inicio y término por Programa Educativo (PE), ciclo 2019-2020.

| Programa Educativo | Alumnos que iniciaron el ciclo escolar 2019-2020, agosto-diciembre 2019-2 | Alumnos que terminaron el semestre 2019-2 | Alumnos que iniciaron el semestre 2020-1 | Alumnos que terminaron el semestre 2020-1 |
|--|---|---|--|---|
| Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos | 298 | 284 | 243 | 230 |
| Lic. en Administración de Turismo Alternativo | 29 | 29 | 20 | 18 |
| Lic. en Biología | 133 | 127 | 109 | 105 |
| TSU en Biotecnología | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Ing. Industrial en Productividad y Calidad | 222 | 214 | 174 | 154 |
| Ing. en Telemática y Sistemas | 4 | 4 | 2 | 1 |
| Ing. en Sistemas Computacionales | 83 | 82 | 76 | 71 |
| TOTAL | 770 | 741 | 625 | 580 |

Matrícula de inicio y término por semestre, PE y sexo, ciclo 2019-2020.

| Programa Educativo | Alumnos que iniciaron el ciclo escolar 2019-2020 semestre agosto-diciembre 2019-2 | | | Alumnos que terminaron el semestre 2019-2 | | | Alumnos que iniciaron el semestre 2020-1 | | | Alumnos que terminaron el semestre 2020-1 | | |
|--|---|------------|------------|---|------------|------------|--|------------|------------|---|------------|------------|
| | M | H | Total | M | H | Total | M | H | Total | M | H | Total |
| Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos | 169 | 129 | 298 | 161 | 123 | 284 | 138 | 105 | 243 | 133 | 97 | 230 |
| Lic. en Administración de Turismo Alternativo | 19 | 10 | 29 | 19 | 10 | 29 | 13 | 7 | 20 | 13 | 5 | 18 |
| Lic. en Biología | 81 | 52 | 133 | 80 | 47 | 127 | 67 | 42 | 109 | 65 | 40 | 105 |
| TSU en Biotecnología | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 |
| Ing. Industrial en Productividad y Calidad | 82 | 140 | 222 | 80 | 134 | 214 | 71 | 103 | 174 | 70 | 84 | 154 |
| Ing. en Telemática y Sistemas | 1 | 3 | 4 | 1 | 3 | 4 | 1 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 |
| Ing. en Sistemas Computacionales | 20 | 63 | 83 | 20 | 62 | 82 | 20 | 56 | 76 | 18 | 53 | 71 |
| TOTAL | 372 | 398 | 770 | 361 | 380 | 741 | 310 | 315 | 625 | 299 | 281 | 580 |

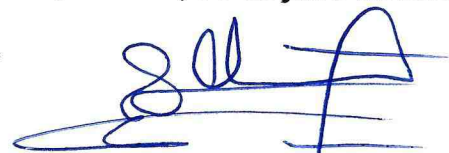
Nota: La Universidad de la Sierra solamente tiene inscripciones de nuevo ingreso en agosto de cada año y reinscripciones semestrales.
M=Mujeres, H=Ho

Guaymas, Sonora, 06 de julio de 2020

Atentamente



C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA
Auditor externo con cédula profesional
federal No. 196592



L.A.E. CARLOS EDUARDO URÍAS LUCERO
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.

Fracción I

| Nombre de la Universidad | Programas PEF/2020 | N C M E S U A L E S | PRIMER TRIMESTRE DEL 2020 | | | | SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2020 | | | | TERCER TRIMESTRE 2020 | | | CUARTO TRIMESTRE DEL 2020 | | | | |
|--------------------------|---|--|---|--------------|--------------|------|---|--------------|--------------|------|---|--------------|--------------|---------------------------|---|--------------|--------------|--|
| | | | LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS) | | | NOTA | LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS) | | | NOTA | LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS) | | | NOTA | LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS) | | | |
| | | | Enero | Febrero | Marzo | | Abril | Mayo | Junio | | Julio | Agosto | Septiembre | | Octubre | Noviembre | Diciembre | |
| U. de la Sierra | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ✓ ✓ ✓ | SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES U006 | A R/M | 0.41 0.41 | 2.20 1.79 | 3.55 1.34 | | 4.47 0.93 | 5.37 0.90 | 7.16 1.79 | | 7.16 0.00 | 7.16 0.00 | 7.16 0.00 | | 7.16 0.00 | 7.16 0.00 | 7.16 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | CARRERA DOCENTE U040 | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | APOYOS A CENTROS Y ORGANIZACIONES DE EDUCACIÓN U080 | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) S247 | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | PROGRAMA FORTALECIMIENTO A LA EXCELENCIA EDUCATIVA (PROFEXCE) S300 | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | AAA | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| ✓ ✓ ✓ | BBB | A R/M | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | 0.00 0.00 | |
| | SUMA DEL MES | | 0.41 | 1.79 | 1.34 | | 0.93 | 0.90 | 1.79 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | SUMAS ACUMULADAS | | 0.41 | 2.20 | 3.55 | | 4.47 | 5.37 | 7.16 | | 7.16 | 7.16 | 7.16 | | 7.16 | 7.16 | 7.16 | |
| | ACUMULADO DEL TRIMESTRE | | | | 3.55 | | | | 3.61 | | | | 0.00 | | | | 0.00 | |

Mtro. Rubén Aguil Vázquez Navarro
TESORERO GENERAL / DIRECTOR AJMON

Mtra. Ana-Judith Barco Moreno
DIRECTOR DE PLANEACION

C.P. Francisco Javier Figueroa Montaño
RECTOR

RECURSOS FEDERALES QUE SE RECIBIERON INCLUYENDO SUBSIDIOS EXTRAORDINARIOS, EN EL ARTICULO 39/2020 PEF DEL PRESENTE EJERCICIO, PRESENTARSE EN LAS FRACCIONES I, II Y III, ASÍ MISMO EL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCIÓN SERA EL RESPONSABLE DE INFORMAR AL C. RECTOR (A) QUE SEA CORRECTA LA INFORMACIÓN RELATIVA AL DESARROLLO DE ESTE PROGRAMA DE LOS FONDOS DE LOS RECURSOS ASIGNADOS PEF EN EL PRESENTE EJERCICIO.

A "Acumulado"

R/M = Recursos Federales Mensuales (Subsidios Ordinario y Extraordinarios 2020)

Fracción II

SEGUNDO TRIMESTRE 2020

| Universidad / Institución | Estructura de la Plantilla | | | | | | | | | | Costo total de la plantilla (Pesos) | | | |
|---------------------------|----------------------------|------------------|------------------------------|------|-------|------------------|------|-------|-------------------------|-----------|-------------------------------------|------|-------|-------------------------|
| | Categoría | Tipo de personal | Costo unitario bruto (pesos) | | | Número de plazas | | | Responsabilidad laboral | Ubicación | Abril | Mayo | Junio | Acumulado Abril a Junio |
| | | | Abril | Mayo | Junio | Abril | Mayo | Junio | | | | | | |

U. de la Sierra

NO APLICA

DESTINO DE LOS RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR

En términos del artículo 39, fracción III, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020

Desglose del gasto corriente de operación

La información presentada es acumulada al periodo que se reporta

Abril- junio 2020

| Fracción III | | | | | | | | | | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | | | |
|---------------------------|---|--------------------------|------|-------|---------------------|------|-------|-------|------|------------------------|------------------------|------------|-------------|
| Universidad / Institución | Programa | Materiales y Suministros | | | Servicios Generales | | | Otros | | | ACUMULADO A JUNIO 2020 | | |
| | | Abril | Mayo | Junio | Abril | Mayo | Junio | Abril | Mayo | Junio | Enero-Abril | Enero-Mayo | Enero-Junio |
| U. de la Sierra | SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES U006 | 0.10 | 0.25 | 0.19 | 0.07 | 0.77 | 0.33 | 0.25 | 0.81 | 0.86 | 3.97 | 5.79 | 7.16 |
| √ √ √ | CARRERA DOCENTE U040 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| √ √ √ | APOYOS A CENTROS Y ORGANIZACIONES DE EDUCACIÓN U080 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| √ √ √ | PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) S247 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| √ √ √ | PROGRAMA FORTALECIMIENTO A LA EXCELENCIA EDUCATIVA (PROFEXCE) S300 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| √ √ √ | AAA | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| √ √ √ | BBB | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | SUMA DEL MES | 0.10 | 0.25 | 0.19 | 0.07 | 0.77 | 0.33 | 0.25 | 0.81 | 0.86 | 3.97 | 5.79 | 7.16 |
| | SUMAS ACUMULADAS | 0.10 | 0.36 | 0.54 | 0.61 | 1.37 | 1.70 | 1.95 | 2.76 | 3.61 | 0.42 | 2.24 | 3.61 |
| | ACUMULADO DEL TRIMESTRE | | | 0.54 | | | 1.16 | | | 1.91 | | | 3.61 |



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/01/2020 al 30/06/2020

01/07/2020

16:40

I-06

66-AYF-P03-F05/REV.00

| Concepto | 2020 | 2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| Flujos de efectivo de las actividades de operación | | |
| Origen | 18,936,138.69 | 19,778,822.90 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos de tipo corriente | 15,339.89 | 43,810.90 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 1,394,092.00 | 1,244,039.00 |
| Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones | 5,750.00 | 42,123.00 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 17,520,844.10 | 18,448,850.00 |
| Otros orígenes de operación | 112.70 | 0.00 |
| Aplicación | 18,820,283.09 | 19,399,204.51 |
| Servicios personales | 16,065,490.08 | 15,960,404.64 |
| Materiales y suministros | 299,860.86 | 797,380.70 |
| Servicios generales | 2,371,233.15 | 2,577,819.17 |
| Ayudas sociales | 83,699.00 | 63,600.00 |
| Otras aplicaciones de operación | 0.00 | 0.00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión | 115,855.60 | 379,618.39 |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión | | |
| Origen | -391,840.95 | -1,800,450.64 |
| Otros orígenes de inversión | -391,840.95 | -1,800,450.64 |
| Aplicación | 64,854.60 | 127,319.80 |
| Bienes muebles | 64,854.60 | 127,319.80 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | -456,695.55 | -1,927,770.44 |
| Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento | | |
| Origen | -2,204,130.55 | -1,786,433.37 |
| Otros orígenes de financiamiento | -2,204,130.55 | -1,786,433.37 |
| Aplicación | -3,312,111.20 | -2,385,788.41 |
| Otras aplicaciones de financiamiento | -3,312,111.20 | -2,385,788.41 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento | 1,107,980.65 | 599,355.04 |
| Incremento/dismutación neta en el efectivo y equivalentes al efectivo | 767,140.70 | -948,797.01 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio* | 4,223,273.24 | 5,312,231.99 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio | 4,990,413.94 | 4,363,434.98 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CP. Ramón Octavio Montaña Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros

MC. Rubén Ángel Vázquez Navarro
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaña
Rector



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
Estado de Situación Financiera

01/07/2020
15:23

Al 30 de Junio de 2020

I-01
66-Ayf-P03-F01/REV.01

| ACTIVO | 2020 | 2019 | PASIVO | 2020 | 2019 |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 4,990,413.94 | 4,223,273.24 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,560,319.25 | 423,793.37 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,809,677.49 | 613,086.94 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 23,375.96 | 23,275.96 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 7,540.00 | 0.00 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Titulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total de Activo Circulante</i> | 7,807,631.43 | 4,836,360.18 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 2,776,285.56 | 600,800.24 |
| | | | <i>Total de Pasivo Circulante</i> | 4,359,980.77 | 1,047,869.57 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 53,488,331.30 | 53,488,331.30 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 35,741,135.82 | 35,676,281.22 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 141,917.97 | 141,917.97 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -11,269,118.92 | -10,542,506.63 | Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 82,330.56 | 82,330.56 | <i>Total de Pasivo No Circulante</i> | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | Total de PASIVO | 4,359,980.77 | 1,047,869.57 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| <i>Total de Activo No Circulante</i> | 78,084,596.73 | 78,846,354.42 | | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 81,086,611.44 | 81,086,611.44 |
| | | | Aportaciones | 80,170,588.85 | 80,170,588.85 |
| | | | Donaciones de Capital | 916,022.59 | 916,022.59 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 445,635.95 | 1,548,233.59 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -710,756.69 | -253,819.86 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,586,471.02 | 4,840,290.88 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -3,430,078.38 | -3,038,237.43 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 81,532,247.39 | 82,634,845.03 |
| | | | Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 85,892,228.16 | 83,682,714.60 |
| Total de Activos | 85,892,228.16 | 83,682,714.60 | | | |

Total de Activos 85,892,228.16 83,682,714.60

Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio 85,892,228.16 83,682,714.60

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CP. Ramón Octavio Montaño Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros

MC. Rubén Ángel Vázquez Navarro
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaño
Rector



U. de la Sierra

al 30 de junio de 2020

(Miles de pesos)

ESTADO DE ACTIVIDADES

| INGRESOS | JUNIO | | ACUMULADO | |
|---------------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|
| | | | ENE. A JUN. 2020 | |
| RECURSOS FEDERALES | 3.61 | 39.44% | 7.16 | 37.80% |
| RECURSOS PROPIOS | 0.10 | 1.08% | 1.39 | 7.36% |
| OTROS | 5.45 | 59.47% | 10.38 | 54.84% |
| TOTAL DE INGRESOS | 9.16 | 100.00% | 18.94 | 100.00% |
| EGRESOS | | | | |
| PLANTILLA | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| MATERIALES SUMINISTROS | 0.54 | 15.00% | 1.07 | 14.95% |
| GASTOS GENERALES | 1.16 | 32.00% | 2.29 | 32.01% |
| OTROS | 1.91 | 53.00% | 3.80 | 53.04% |
| TOTAL DE EGRESOS | 3.61 | 100.00% | 7.16 | 100.00% |
| UTILIDAD O PÉRDIDA | 5.55 | 60.56% | 11.78 | 62.20% |

Mtro. Rubén Angel Vásquez Navarro
NOMBRE Y PUESTO QUIEN DIÓ Vo Bo

C.P. Francisco Javier Figueroa Montaña
RECTOR

NOTA:

La información presentada en este formato, no exime la entrega del informe financiero trimestral



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
Estado De Actividades

01/07/2020

15:53

Del 01/01/2020 Al 30/06/2020

I-03

66-AYF-P03-F02/REV.00

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 18,936,138.69 | 16,176,390.10 |
| INGRESOS DE GESTIÓN | 1,409,431.89 | 1,271,515.10 |
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | 15,339.89 | 35,220.10 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 1,394,092.00 | 1,236,295.00 |
| INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO | | |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 17,526,594.10 | 14,904,875.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 5,750.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 17,520,844.10 | 14,904,875.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 112.70 | 0.00 |
| INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 112.70 | 0.00 |
| Total de Ingresos y otros beneficios: | 18,936,138.69 | 16,176,390.10 |
| | 2020 | 2019 |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 19,646,895.38 | 15,609,420.62 |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 18,736,584.09 | 14,854,147.97 |
| SERVICIOS PERSONALES | 16,065,490.08 | 11,978,916.98 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 299,860.86 | 625,945.34 |
| SERVICIOS GENERALES | 2,371,233.15 | 2,249,285.65 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 83,699.00 | 60,000.00 |
| AYUDAS SOCIALES | 83,699.00 | 60,000.00 |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 826,612.29 | 695,272.65 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORTIZACIONES | 826,612.29 | 695,272.65 |
| Total de gastos y otras pérdidas: | 19,646,895.38 | 15,609,420.62 |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro): | -710,756.69 | 566,969.48 |

*No incluyen: Utilidades e intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CP. Ramón Octavio Montaño Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros

MC. Rubén Ángel Vázquez Valero
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaño
Rector



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/01/2020 al 30/06/2020


I-04


01/07/2020
16:11

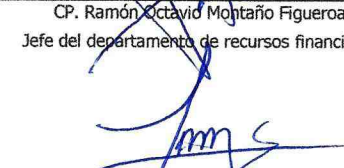
66-AYF-P03-F03/REV.00

| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|--|---|---|--|--|----------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019 | 81,086,611.44 | | | | 81,086,611.44 |
| Aportaciones | 80,170,588.85 | | | | 80,170,588.85 |
| Donaciones de Capital | 916,022.59 | | | | 916,022.59 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019 | | 1,802,053.45 | - 253,819.86 | | 1,548,233.59 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | - 253,819.86 | | - 253,819.86 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 4,840,290.88 | | | 4,840,290.88 |
| Revalúos | | - | | | - |
| Reservas | | - | | | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | - 3,038,237.43 | | | - 3,038,237.43 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019 | | | | - | - |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019 | 81,086,611.44 | 1,802,053.45 | - 253,819.86 | - | 82,634,845.03 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020 | - | | | | - |
| Aportaciones | - | | | | - |
| Donaciones de Capital | - | | | | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | | | | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019 | | - 253,819.86 | - 848,777.78 | | - 1,102,597.64 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | - 710,756.69 | | - 710,756.69 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | - 253,819.86 | 253,819.86 | | - |
| Revalúos | | | - | | - |
| Reservas | | | - | | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | - 391,840.95 | | - 391,840.95 |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020 | | | | - | - |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020 | 81,086,611.44 | 1,548,233.59 | - 1,102,597.64 | - | 81,532,247.39 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


CP. Ramón Octavio Montaño Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros


MC. Rubén Angel Vásquez Navarro
Jefe de la unidad de administración y finanzas


CP. Francisco Javier Figueróa Montaño
Rector



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I-12

Del 01/01/2020 al 30/06/2020

1/07/2020
16:43

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

66-AYF-P03-F12/REV.00

Efectivo y Equivalentes

Dentro de las cuentas que integran el saldo de Bancos se cuenta con recursos otorgados por el Gobierno Estatal para cubrir nómina, también se depositan en una cuenta bancaria Federal por subsidios del Gobierno Federal para apoyo en gasto corriente en el funcionamiento de la Universidad de la Sierra, una cuenta con Recursos Propios de la Universidad destinados para el pago corriente y pago de impuestos, diferentes cuentas bancarias donde se administran recursos etiquetados, de igual forma en esta cuenta se administra los recursos provenientes por el Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa (PFCE) otorgado por el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública.

| Nombre del banco | N° cuenta | Nombre contable | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|------------------|-------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Efectivo | 10,000.00 | - | 10,000.00 |
| Santander Cta. | 51908183843 | Estatal | 1,341,961.86 | 971,389.95 | 370,571.91 |
| Santander Cta. | 51908235793 | Federal | - | 1,064,229.23 | 1,064,777.83 |
| Santander Cta. | 51908243936 | Recursos propios | 193,062.15 | 713,719.12 | 520,656.97 |
| Santander Cta. | 65501379603 | Becas | 2,894.02 | 592,240.26 | 589,346.24 |
| Santander Cta. | 65503001809 | PRODEP | 277,745.60 | 351,895.71 | 74,150.11 |
| Santander Cta. | 65503832343 | CONAFOR (invernadero) | 132,558.01 | 137,553.01 | 4,995.00 |
| Santander Cta. | 22000622954 | SAGARPA (Pistacho) | | 0.01 | 0.01 |
| Santander Cta. | 22000641735 | PFCE 2018 (PIFI) | | | - |
| Santander Cta. | 22000675767 | PFCE 2019 (PIFI) | | 17,074.69 | 17,074.69 |
| Santander Cta. | 22000692411 | PADES 2019 | | 375,171.26 | 375,171.26 |
| Santander Cta. | 22000709852 | Federal 2020 | 3,032,740.90 | | 3,032,740.90 |
| | | | 4,990,413.94 | 4,223,273.24 | 767,140.70 |

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2020 y 31 dic2019 son las siguientes:

| Nombre contable | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,809,677.49 | 613,086.94 | 2,196,590.55 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 7,540.00 | - | 7,540.00 |
| | 2,817,217.49 | 613,086.94 | 2,196,590.55 |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2020 y 31 dic2019 son las siguientes:

| Nombre contable | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 53,488,331.30 | 53,488,331.30 | - |
| Bienes Muebles | 35,741,135.82 | 35,676,281.22 | 64,854.60 |
| Activos Intangibles | 141,917.97 | 141,917.97 | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | 10,542,506.63 | 826,612.29 |
| Activos Diferidos | 82,330.56 | 82,330.56 | - |
| | 78,084,596.73 | 78,846,354.42 | 761,757.69 |

Las adquisiciones de Bienes Muebles en el ejercicio asciende a \$ 64,854.60

| | | Egreso Pagado |
|-------------|---|---------------|
| 12000-0000 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 64,854.60 |
| 1.2.4 | BIENES MUEBLES | 64,854.60 |
| 1.2.4.1.3 | Equipo de cómputo y tecnologías de la información (51501) | 60,000.00 |
| 12413-00013 | Laptop | 60,000.00 |
| 1.2.4.3.1 | Equipo médico y de laboratorio | 4,854.60 |
| 12431-00007 | Botiquín primeros auxilios | 4,854.60 |

Método de depreciación y tasa aplicadas La depreciación se calcula con base en los valores históricos de los activos, por el método de línea recta y aplicando las siguientes tasas anuales:

| CONCEPTO | TASA |
|---|-------|
| Edificios no habitacionales | 3.3% |
| Mobiliario y equipo de oficina y estantería | 10.0% |
| Maquinaria y herramientas | 10.0% |
| Equipo de cómputo | 33.3% |
| Otro mobiliario, equipo educacional y recreativo | 10.0% |
| Mobiliario y eq. para escuelas, laboratorios y talleres | 10.0% |
| Equipo médico y de laboratorio | 20.0% |
| Automóviles y equipo terrestre | 20.0% |

La depreciación del ejercicio asciende a \$ 826,612.29

Los Activos diferidos representan depósitos en garantía a favor de la Universidad otorgados a Comisión Federal de Electricidad por un importe de

82,330.56

Cuentas por pagar a corto plazo

| Nombre contable | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,560,319.25 | 423,793.37 | 1,136,525.88 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 23,375.96 | 23,275.96 | 100.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 2,776,285.56 | 600,800.24 | 2,175,485.32 |
| | 4,359,980.77 | 1,047,869.57 | |

La desagregación al 31 de mayo de 2020 por vencimiento es la siguiente:

| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | Vencimiento a 90 días | Vencimiento menor o igual a 365 días | Vencimiento mayor a 365 días |
|--|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| Gradillas Motoimplementos S.A. de C.V | 939.99 | | |
| Gasolinera los dos potrillos, S.A de C.V | -0.01 | | |
| TOTAL | 939.98 | 0.00 | 0 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los Ingresos al 31 de marzo del 2020 y al 31 de diciembre del 2019 respectivamente y en atención al clasificador por rubro de ingresos se integra de la siguiente manera:

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| Ingresos de la Gestión: | 1,409,432 | 1,236,295 | 157,797.00 |
| Productos de Tipo Corriente ¹ | 15,340 | - | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 1,394,092 | 1,236,295 | 157,797.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 17,526,594 | 14,904,875 | 2,621,719 |
| Participaciones y Aportaciones | 5,750 | - | 5,750.00 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 17,520,844 | 14,904,875 | 2,615,969.10 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 113 | - | 113 |
| Ingresos Financieros | - | - | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 113 | - | 112.70 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 18,936,139 | 16,141,170 | 2,779,516.10 |

| Gastos y Otras Pérdidas | 2020 | 2019 | VARIACIÓN |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Gastos de Funcionamiento | 19,646,895 | 15,609,421 | 4,037,475 |
| Servicios Personales | 18,736,584 | 14,854,148 | 3,882,436 |
| Materiales y Suministros | 16,065,490 | 11,978,917 | 4,086,573.10 |
| Servicios Generales | 299,861 | 625,945 | - 326,084.48 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,371,233 | 2,249,286 | 121,947.50 |
| Ayudas Sociales | 83,699 | 60,000 | 23,699 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 826,612 | 695,273 | 131,340 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 826,612 | 695,273 | 131,339.64 |
| Total de Gastos y otras pérdidas | 19,646,895 | 15,609,421 | 4,037,475 |

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) -710,757 531,749

Servicios personales

Esta cuenta representa el 85.74% del total de gastos dentro del presupuesto 2020, incluidos los remanentes de productos etiquetados, excluyendo la partida de "ayudas sociales" y "Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones "

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se hicieron rectificaciones a resultados de ejercicios anteriores por 391,840.95 Devolución de remanentes del PFCE 2019 y PADES 2019 a la TESOFE y duplicidad del gasto en CONAFOR

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

7. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| Nombre contable | jun-20 | jun-19 |
|--|------------------|------------------|
| | 2020 | 2019 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería. | 4,990,414 | 4,363,435 |
| Total de Efectivo y Equivalentes. | 4,990,414 | 4,363,435 |

| Concepto: | Origen | Aplicación |
|-----------|--------|------------|
| | 2020 | 2019 |

Flujo de efectivo de las actividades de inversión:

Otros orígenes de inversión -391,841 -1,800,451

Afectación a la cuenta: Resultado de ejercicio anteriores (REA) 325

Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:

Otros orígenes de financiamiento -2,204,131 -1,786,433

Variación año anterior

Otras aplicaciones de financiamiento -3,312,111 -2,385,788

Variación año anterior

IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| | |
|--|-------------------|
| Ingresos Presupuestales | 18,936,139 |
| (+) Ingresos contables no Presupuestales | 0 |
| (-) Ingresos presupuestales no contables | 0 |
| Total ingresos contables | 18,936,139 |

| | |
|---|-------------------|
| Egresos Presupuestales | 18,885,138 |
| (-) Egresos presupuestales no contables | 64,855 |
| (+) Egresos contables no Presupuestales | 826,612 |
| Total egresos contables | 19,646,895 |

b) NOTAS DE MEMORIA (cuentas de orden)

Existen tres camiones que se encuentran en comodato con un convenio con la SEC

Informe sobre Pasivos Contingentes

I-08

| DATOS DE DEMANDAS LABORALES CONTRA UNIVERSIDAD DE LA SIERRA. | | | | | | |
|--|------------------------|--|---|--------------------------|--|---|
| Fecha de interposición de la demanda laboral | Número de trabajadores | Concepto de prestaciones reclamadas | Importe global de prestaciones reclamadas | Etapas del procedimiento | Autoridad que conoce del juicio | Sentido en que puede concluir el juicio |
| 5/octubre/2015 Actor.- Geovanna Ivonne Monge Aralza | Uno | La Reinstalación o en su caso la Indemnización. Salarios caídos octubre del 2015. Pago de aguinaldos, ISSSTESON, prima vacacional. | Prestaciones reclamadas \$150,000.00 | | Junta Local de Conciliación y Arbitraje | Condenatorio, obligando a la Universidad ya sea reinstalar o bien Indemnizar. |
| Actor.- Carlos Fernando Galindo Duarte | Uno | Pago prestaciones ISSSTESON | Prestaciones reclamadas \$150,000.00 | | Tribunal de lo contencioso administrativo del Estado de Sonora | Condenatorio, obligando a la Universidad el pago a ISSSTESON. |
| Actor.- Kristiam Ernesto Quijada Olivares | Uno | La Reinstalación o en su caso la Indemnización. Salarios caídos noviembre del 2019. Pago de aguinaldos, ISSSTESON, prima vacacional. | Prestaciones reclamadas \$150,000.00 | | Tribunal de lo contencioso administrativo del Estado de Sonora | Condenatorio, obligando a la Universidad el pago a ISSSTESON. |

Cuentas de orden presupuestarias

| | 20,143,506.18 | 20,143,506.18 |
|---|----------------------|----------------------|
| | Cargo | Abono |
| LEY DE INGRESOS | <u>9,202,853.34</u> | <u>9,202,853.34</u> |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0.00 | 0.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 4,601,426.67 | 0.00 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 0.00 | 0.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 4,601,426.67 | 4,601,426.67 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 0.00 | 4,601,426.67 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | <u>10,940,652.84</u> | <u>10,940,652.84</u> |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00 | 0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0.00 | 349,226.13 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00 | 0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 349,226.13 | 3,837,280.79 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 3,837,280.79 | 3,377,072.96 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 3,377,072.96 | 3,377,072.96 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 3,377,072.96 | 0.00 |

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2) Panorama económico y financiero

A nivel Estatal la Universidad cuenta con un convenio de apoyo financiero para recibir Subsidio ordinario durante el ejercicio fiscal 2020 celebrado con la SEC, también, la Universidad obtiene recursos para Becas económicas a sus estudiantes.

A nivel federal la Universidad cuenta con un convenio de apoyo financiero para recibir Subsidio ordinario durante el ejercicio fiscal 2020 celebrado con el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Educación Pública para ejercerse en el ejercicio fiscal 2020.

3) Autorización e Historia.

La Universidad de la Sierra se crea por el poder ejecutivo del Gobierno del Estado de Sonora mediante decreto publicado el 15 de abril de 2002 en el boletín oficial del Estado de Sonora. Siendo instituido como un organismo público de la administración pública paraestatal con personalidad jurídica y patrimonios propios teniendo su domicilio en el Municipio de Moctezuma Sonora.

4) Organización y Objeto Social

El objeto principal del organismo es la impartición de educación superior en sus diversas licenciaturas e ingenierías; siendo esta su principal actividad.

Se están ejerciendo recursos correspondientes al ejercicio fiscal y presupuestal 2020 y remanentes de programas etiquetados subsidiados en el ejercicio 2019 y ejercicios anteriores, y/o anteriores dentro del régimen jurídico establecido para las Entidades Públicas Paraestatales.

La universidad tiene obligaciones fiscales por sus operaciones únicamente como retenedor por pagos de salarios y pagos a terceros, la Entidad no es sujeta al Impuesto Sobre la Renta, sin embargo tiene la obligación de retener el Impuesto Sobre la Renta y exigir que la documentación reúna los requisitos fiscales cuando se efectúan los pagos a terceros y estén obligados a ello, de acuerdo a la Ley del Impuesto Sobre la Renta, asimismo, la Entidad no es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado, por lo que reconoce como parte del gasto el Impuesto al Valor Agregado que le es trasladado en los pagos de bienes y servicios.

5) Bases de preparación de los Estados Financieros

La entidad emite sus estados financieros observando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables (en lo que al activo fijo respecta, están registrados con valor histórico). Para efectos de la valuación de los bienes muebles e inmuebles se ha utilizado el costo histórico, excepto 3 vehículos que fue donación de la SEC valuados a \$1.00 cada uno.

De igual manera, la información financiera se apega a los postulados básicos establecidos en la ley general de contabilidad gubernamental.

La entidad reconoce sus gastos en base a devengados, siendo este un cambio en la política de emisión de información derivado de la nueva ley de contabilidad Gubernamental.

6) Políticas contables

Caja

- Se realizan arquezos al fondo fijo de caja con una periodicidad trimestral.
- Se erogan pagos menores o igual a \$ 999.99

Bancos

- Las cuentas bancarias y firma de cheques son administradas bajo el registro de firmas mancomunadas.
- Los estados de cuenta de bancos son revisados minuciosamente por el responsable contable a través de las conciliaciones bancarias mensuales.
- Las chequeras nuevas se revisan, en lo que se refiere a números y folios.

Gastos por comprobar

- Los gastos deberán ser comprobados a más tardar, en 5 (cinco) días después de terminada la comisión, en caso contrario se descuentan por nómina.

Deudores diversos

- Los recursos de la institución no se utilizan para préstamos personales.

Activo fijo

- Se lleva el control de activos fijos.
- Se lleva un sistema de resguardo de Activo fijo a cada empleado o funcionario y se le realizan revisiones a los resguardos de activo fijo, de manera selectiva, si no cuenta con los activos que se asignaron se le descontará por nómina.

Ingresos

- Todos los ingresos recibidos (subsidió estatal y federal, así como recursos etiquetados provenientes de la federación y del estado) se depositan a la cuenta bancaria correspondiente a nombre de Universidad de la sierra.
- Todos los ingresos recibidos (por conceptos de colegiaturas, constancias, credenciales...) se depositan a la cuenta bancaria N° 51908243936 a nombre de Universidad de la sierra recursos propios.
- Con el objeto de cuidar la veracidad de los estados financieros, no se provisionan ni se reconocen adeudos por colegiaturas pendientes.

Otro Ingresos

- Los ingresos no propios de la actividad se contabilizan como "Otros Ingresos".

Egresos

- Las erogaciones mayores a \$ 1,000.00 y menores a \$ 1,999.99, se hacen con cheque
- Las erogaciones mayores a \$ 2,000.00 y menores a \$ 4,999.99, se hacen con cheque nominativos con leyenda: "para abono en cuenta del beneficiario".
- Las erogaciones mayores a \$ 5,000.00, se hacen con transferencia bancaria.
- Los cheques en tránsito de las erogaciones (entregados efectivamente al contribuyente), se cancelan en un plazo igual o mayor a 90 días

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

No aplica por la razón de que no existe un compromiso de pago en moneda extranjera

8) Reporte analítico del activo

Estado Analítico del Activo
(PESOS)

I-06

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| ACTIVO | 83,682,715 | 50,377,401 | 48,167,888 | 85,892,228 | 2,209,514 |
| <i>Activo Circulante</i> | <i>4,836,360</i> | <i>50,312,547</i> | <i>47,341,275</i> | <i>7,807,631</i> | <i>2,971,271</i> |
| Efectivo y Equivalentes | 4,223,273 | 26,745,900 | 25,978,760 | 4,990,414 | 767,141 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 613,087 | 23,559,106 | 21,362,516 | 2,809,677 | 2,196,591 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | - | 7,540 | - | 7,540 | 7,540 |
| <i>Activo No Circulante</i> | <i>78,846,354</i> | <i>64,855</i> | <i>826,612</i> | <i>78,084,597</i> | <i>- 761,768</i> |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 53,488,331 | - | - | 53,488,331 | - |
| Bienes Muebles | 35,676,281 | 64,855 | - | 35,741,136 | 64,855 |
| Activos Intangibles | 141,918 | - | - | 141,918 | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - 10,542,507 | - | 826,612 | - 11,369,119 | - 826,612 |
| Activos Diferidos | 82,331 | - | - | 82,331 | - |

9) Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplica ya que la Universidad de la Sierra no cuenta con fideicomisos.

10) Importe de recaudación.

| SUBSIDIO | PRESUPUESTO AUTORIZADO | RECAUDADO | % | |
|--------------------|---|-------------------|---------------|--------|
| Estatad | 26,929,458 | 10,362,844 | 38.48% | |
| Federal | 12,964,577 | 7,158,000 | 55.21% | |
| Recursos Propios | (Ingreso por venta de bienes y servicios) | 2,300,000 | 1,394,092 | 60.61% |
| Recursos Bancarios | Interés financiero, otros productos | 15,453 | | |
| Otros ingresos | (Participaciones y aportaciones) | 5,750 | | |
| | 42,194,035 | 18,936,139 | 44.83% | |

11) Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

No aplica.

12) Calificaciones otorgadas.

No aplica.

13) Proceso de mejora.

Principales reglas de control interno

- Revisión de los documentos comprobatorios
- Las cuentas bancarias y firmas están registradas en firma mancomunada
- Control de las requisiciones de compra para adquisición de materiales y servicios
- Se realizan arqueos al fondo rotatorio trimestralmente
- Bitácoras de consumo de combustible y uso de vehículos oficiales
- Control de correspondencia recibida
- Registro de ingresos y egresos
- Control de activo fijo

14) Información por segmentos.

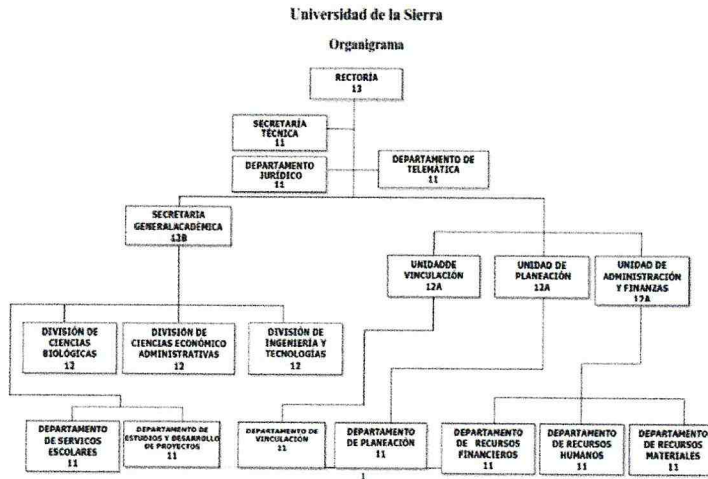
No aplica.

15) Eventos posteriores al cierre.

No aplica.

16) Partes relacionadas.

No aplica.



Nota: Se encuentra vacante la Unidad de Vinculación, asimismo la Jefatura del Departamento de Vinculación y únicamente está la Coordinación de Vinculación, la jefatura del departamento de telemática se encuentra vacante, cubriéndola una coordinación

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CP. Ramón Octavio Montaño Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros

MC. Rubén Ángel Vázquez Navarrete
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaño
Rector

DESTINO DE LOS RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR

En términos del artículo 39, fracción V, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020

Información desagregada sobre matrícula

La información presentada es acumulada al periodo que se reporta

Abril-junio 2020

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Universidad / Institución | U. de la Sierra |
|----------------------------------|-----------------|

| CONSOLIDADO | | | |
|--------------------------------|-------------------|------------|------------|
| Nivel Educativo | Número de Alumnos | | |
| | Primer Ingreso | Reingreso | Total |
| Medio Superior | 0 | 0 | 0 |
| Técnico Superior Universitario | 0 | 1 | 1 |
| Licenciatura | 261 | 508 | 769 |
| Especialidad | 0 | 0 | 0 |
| Maestría | 0 | 0 | 0 |
| Doctorado | 0 | 0 | 0 |
| Otros | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 261 | 509 | 770 |

| Nivel Educativo | Escuela/Facultad/Centro | Municipio | Programa/Carrera | Número de Alumnos | | | Tipo de Servicio o Subsistema |
|--------------------------------|--|--------------------|--|-------------------|------------|------------|-------------------------------|
| | | | | Primer Ingreso | Reingreso | Total | |
| Técnico Superior Universitario | División de Ciencias Biológicas | Moctezuma, Sonora. | Técnico Superior Universitario en Biotecnología | 0 | 1 | 1 | UPEAS |
| Licenciatura | División de Ciencias Económico-Administrativas | Moctezuma, Sonora. | Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos | 93 | 205 | 298 | UPEAS |
| Licenciatura | División de Ciencias Económico-Administrativas | Moctezuma, Sonora. | Lic. en Administración de Turismo Alternativo | 6 | 23 | 29 | UPEAS |
| Licenciatura | División de Ciencias Biológicas | Moctezuma, Sonora. | Lic. en Biología | 53 | 80 | 133 | UPEAS |
| Licenciatura | Ing. Industrial en Productividad y Calidad | Moctezuma, Sonora. | Ing. Industrial en Productividad y Calidad | 70 | 152 | 222 | UPEAS |
| Licenciatura | Ing. Industrial en Productividad y Calidad | Moctezuma, Sonora. | Ing. en Telemática y Sistemas | 0 | 4 | 4 | UPEAS |
| Licenciatura | Ing. Industrial en Productividad y Calidad | Moctezuma, Sonora. | Ing. en Sistemas Computacionales | 39 | 44 | 83 | UPEAS |
| TOTAL | | | | 261 | 509 | 770 | |

C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA

Universidad de la Sierra

Cumplimiento al **Artículo 39, Fracción V** del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020.

Información sobre matrícula de inicio y fin del ciclo escolar 2019-2020, auditada por el C.P. Edgardo Gastélum Villasana.

Información General

Matrícula de inicio y fin del ciclo escolar 2019-2020 y semestres intermedios del ciclo.

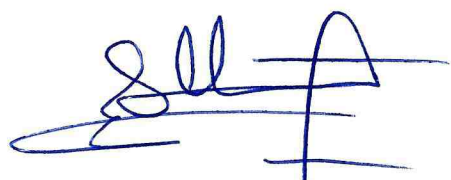
| Universidad | Ciclo Escolar | Matrícula de inicio del ciclo escolar | Matrícula de fin del semestre agosto-diciembre 2019-2 | Matrícula de inicio del semestre enero-junio 2020-1 | Matrícula de fin del semestre enero-junio 2020-1 | Nivel Educativo | Tipo de Servicio o subsistema |
|--------------------------|---------------|---------------------------------------|---|---|--|-----------------|-------------------------------|
| Universidad de la Sierra | 2019-2020 | 770 | 741 | 625 | 580 | Superior | UPEAS |

Nota: La Universidad de la Sierra solamente tiene inscripciones de nuevo ingreso en agosto de cada año y reinscripciones semestrales.

Guaymas, Sonora, 06 de julio de 2020

Atentamente


C.P. EDGARDO GASTÉLUM VILLASANA
Auditor externo con cédula profesional
federal No. 196592


L.A.E. CARLOS EDUARDO URÍAS LUCERO
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.