



"2019: Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata".

"2019: Año de la Megarregión Sonora-Arizona".

Moctezuma, Sonora, a 05 de julio de 2019.

Oficio R-104-19.

Asunto: Cumplimiento Artículos 36 y 38 del PEF 2019.

DRA. CARMEN ENEDINA RODRÍGUEZ ARMENTA

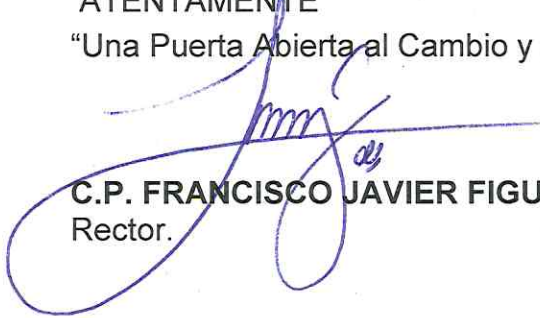
Directora General de Educación Superior Universitaria, SES/SEP
Ciudad de México.

De la manera más atenta, me permito adjuntar el Segundo Informe Trimestral de acuerdo a lo establecido en el Artículos 38 del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), ejercicio fiscal 2019. 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 Titular del Órgano Interno de Control, adscrito a la Institución a mi cargo, para dar cumplimiento a la Fracción III del Artículo 36 del PEF 2019.

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

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, DGEU/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

193356

C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA

Guaymas, Sonora, 5 de julio de 2019

Oficio No. 035/19

Asunto: 2^{do}. Informe trimestral y 1^{er}. Informe semestral
Art. 36 y 38 del PEF 2019

RECIBIDO

05 JUL. 2019

**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 y Segundo Informe Trimestral 2019, en consideración a los Artículos 36 y 38, Fracciones III y V respectivamente, en el marco del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) para el ejercicio fiscal 2019 y con el objetivo de verificar la confiabilidad de los datos reportados en cumplimiento a las disposiciones que aplican dichos Artículos, nos permitimos informar 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 la revisión a una muestra representativa de **242** expedientes de alumnos, en donde se encontró que la Universidad dio inicio al semestre 2019-1 con **566** alumnos y se concluyó el semestre con una matrícula de **543** estudiantes. Asimismo, le reitero que el ciclo escolar 2018-2019 inició con una matrícula de **722** alumnos, concluyendo el semestre 2018-2 con **692** alumnos.

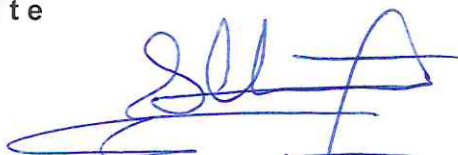
Cabe destacar que no se encontraron expedientes duplicados, que existe congruencia entre los indicadores de matrícula reportados y los auditados, encontrándose al 100% los documentos señalados en el procedimiento de reinscripción en los expedientes de los alumnos activos de la muestra revisada. Por lo 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 cinco días del mes de julio de dos mil diecinueve, en el Municipio de Guaymas, Sonora.

A t e n t a m e n t e



C.P. Edgardo Gastelum Villasana
Auditor externo con cédula profesional
federal 196592



L.A.E. Carlos Eduardo Urias Lucero
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.

Anexo 1 a Oficio No. 035/19

Resumen de Matrícula

Matricula de inicio y término por Programa Educativo (PE) para el período enero-junio de 2019

Programa Educativo	Alumnos que iniciaron en el semestre 2019-1	Alumnos que terminaron el semestre 2019-1
Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos	212	204
Lic. en Administración de Turismo Rural	1	1
Lic. en Administración de Turismo Alternativo	32	28
Lic. en Biología	91	87
Ing. Industrial en Productividad y Calidad	168	164
Ing. en Telemática y Sistemas	7	6
Ing. en Sistemas Computacionales	55	53
TOTAL	566	543

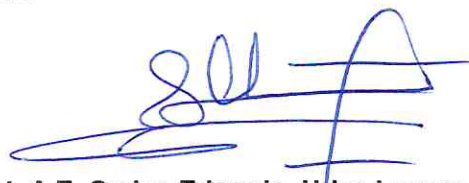
Nota: La Universidad de la Sierra solamente tiene inscripciones de nuevo ingreso en agosto de cada año y reinscripciones semestrales.

Guaymas, Sonora, 05 de julio de 2019

Atentamente



C.P. Edgardo Gastelum Villasana.
Auditor externo con cédula profesional
federal 196592



L.A.E. Carlos Eduardo Urias Lucero.
Organo interno de control adscrito a la
Universidad de la Sierra

INFORME DE MATRÍCULA

NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

FECHA DE CAPTURA: 5 de julio de 2019

Informe Reportado del Semestre:	
1°	2°
05-jul-19	05-dic-19

Informe Trimestral Reportado			
1°	2°	3°	4°
05-abr-19	05-jul-19	04-oct-19	06-ene-20

MODALIDAD: ESCOLARIZADA

NOMBRE DEL CAMPUS:

NIVEL	ESCUELA / FACULTAD / CENTRO / DES	MUNICIPIO	ASPIRANTES			NUEVO INGRESO			REINGRESO			MATRICULA TOTAL		
LICENCIATURA			H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total	H	M	Total
Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos	División de Ciencias Económico- Administrativas	Moctezuma, Sonora.							89	123	212	89	123	212
Lic. en Administración de Turismo Rural	División de Ciencias Económico- Administrativas	Moctezuma, Sonora.							1	0	1	1	0	1
Lic. en Administración de Turismo Alternativo	División de Ciencias Económico- Administrativas	Moctezuma, Sonora.							15	17	32	15	17	32
Lic. en Biología	División de Ciencias Biológicas	Moctezuma, Sonora.							39	52	91	39	52	91
Ing. Industrial en Productividad y Calidad	División de Ingeniería y Tecnologías	Moctezuma, Sonora.							105	63	168	105	63	168
Ing. en Telemática y Sistemas	División de Ingeniería y Tecnologías	Moctezuma, Sonora.							6	1	7	6	1	7
Ing. en Sistemas Computacionales	Division de Ingeniería y Tecnologías	Moctezuma, Sonora.							42	13	55	42	13	55
TOTAL									297	269	566	297	269	566
TOTAL DEL CAMPUS									297	269	566	297	269	566
TOTAL MATRÍCULA INSTITUCIÓN									297	269	566	297	269	566

Lic. René Abelardo Vázquez 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 **Artículo 36, Fracción III** del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

Auditoría Externa de la matrícula por el Despacho Contable C.P. Edgardo Gastélum Villasana.

Matrícula total de inicio y término por Programa Educativo (PE), ciclo 2018-2019.

Programa Educativo	Alumnos que iniciaron el ciclo escolar 2018-19, agosto-diciembre 2018-2	Alumnos que terminaron el semestre 2018-2	Alumnos que iniciaron el semestre 2019-1	Alumnos que terminaron el semestre 2019-1
Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos	272	260	212	204
Lic. en Administración de Turismo Rural	7	7	1	1
Lic. en Administración de Turismo Alternativo	34	33	32	28
Lic. en Biología	118	114	91	87
Ing. Industrial en Productividad y Calidad	217	206	168	164
Ing. en Telemática y Sistemas	11	10	7	6
Ing. en Sistemas Computacionales	63	62	55	53
TOTAL	722	692	566	543

Guaymas, Sonora, 05 de julio de 2019

Atentamente


C.P. Edgardo Gastelum Villasana.
Auditor externo con cédula profesional
federal 196592


L.A.E. Carlos Eduardo Urias Lucero.
Organo interno de control adscrito a
la Universidad de la Sierra

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

En términos del artículo 38, fracción I del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

Programas y cumplimiento de metas.

La información presentada es acumulada al periodo que se reporta.

Enero- Diciembre 2019.

Fracción I

Nombre de la Universidad	Programas PEF/2019	R E M E S U A L E S	PRIMER TRIMESTRE DEL 2019				NOTA	SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2019				NOTA	TERCER TRIMESTRE DEL 2019				NOTA	CUARTO TRIMESTRE DEL 2019				NOTA
			LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)					LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)					LOS PROGRAMAS A LOS QUE SE DESTINEN LOS RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS)					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	0.79	2.48	3.70		4.52	5.33	6.96		6.96	6.96	6.96		6.96	6.96	6.96					
		R/M	0.79	1.69	1.23		0.81	0.81	1.63		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
✓ ✓ ✓	CARRERA DOCENTE U040	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
✓ ✓ ✓	APOYOS A CENTROS Y ORGANIZACIONES DE EDUCACIÓN U080	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
✓ ✓ ✓	100 UNIVERSIDADES BENITO JUÁREZ U083	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
✓ ✓ ✓	PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) S247	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
✓ ✓ ✓	PROGRAMA FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) S267	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.04	0.04		0.04	0.04	0.04		0.04	0.04	0.04					
		R/M	0.00	0.00	0.00		0.00	0.04	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
✓ ✓ ✓	AAA	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
✓ ✓ ✓	BBB	A	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
		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					
SUMA DEL MES			0.79	1.69	1.23		0.81	0.86	1.63		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00					
SUMAS ACUMULADAS			0.79	2.48	3.70		4.52	5.37	7.00		7.00	7.00	7.00		7.00	7.00	7.00					
ACUMULADO DEL TRIMESTRE					3.70				3.30				0.00				0.00					

Mtro. Rubén Ángel Vázquez Navarro
TESORERO GENERAL Y DIRECTOR ADJUNTO

Mtra. Ana Judith Barceló Moreno
DIRECTOR DE PLANEACIÓN

C.P. Francisco Javier Figueroa Montaño
RECTOR

RECURSOS FEDERALES QUE SE RECIBIERON INCLUYENDO SUBSIDIOS EXTRAORDINARIOS, EN EL ARTÍCULO 38/2019 PEF DEL PRESENTE EJERCICIO, PRESENTARSE EN LAS FRACCIONES I, II y III. ASÍ MISMO EL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO DE LA INSTITUCIÓN SERÁ EL RESPONSABLE DE INFORMAR AL C. RECTOR 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 2019)

RECURSOS FEDERALES QUE RECIBEN UNIVERSIDADES E INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR
Costo de la plantilla de personal
En términos del artículo 38, fracción II del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019
La información presentada es acumulada al periodo que se reporta
Periodo de Abril - Junio / 2019

Fracción II										SEGUNDO TRIMESTRE 2019				
Universidad / Institución	Estructura de la Plantilla													
	Categoría	Tipo de personal	Costo unitario bruto (pesos)			Número de plazas			Responsabilidad laboral	Ubicación	Costo total de la plantilla (Pesos)			
			Abril	Mayo	Junio	Abril	Mayo	Junio			Abril	Mayo	Junio	Acumulado Abril a 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 38, fracción III, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019

Desglose del gasto corriente de operación

La Información presentada es acumulada al periodo que se reporta

Abril - Junio 2019

Fracción III										SEGUNDO TRIMESTRE 2019			
Universidad / Institución	Programa	Materiales y Suministros			Servicios Generales			Otros			ACUMULADO A JUNIO 2019		
		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	0.42	0.42	0.42	0.49	0.49	0.49	1.41	1.41	1.41	6.02	8.34	10.66
✓✓✓	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
✓✓✓	100 UNIVERSIDADES BENITO JUÁREZ U083							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 DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) S267							0.00	0.04	0.00	0.00	0.04	0.04
✓✓✓	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		0.42	0.42	0.42	0.49	0.49	0.49	1.41	1.46	1.41	6.02	8.39	10.71
SUMAS ACUMULADAS		0.42	0.84	1.25	1.74	2.23	2.71	4.13	5.59	7.00	2.32	4.68	7.00
ACUMULADO DEL TRIMESTRE				1.25			1.46			4.29			7.00



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/01/2019 al 30/06/2019

04/07/2019

14:19

I-06

66-AYF-P03-F05/REV.00

Concepto	2019	2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	19,778,822.90	20,414,530.55
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	0.00	0.00
Aprovechamientos de tipo corriente	43,810.90	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	1,244,039.00	1,092,466.50
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	42,123.00	996,367.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	18,448,850.00	18,325,696.99
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	19,399,204.51	18,300,647.72
Servicios personales	15,960,404.64	14,942,530.71
Materiales y suministros	797,380.70	833,023.19
Servicios generales	2,577,819.17	2,034,443.82
Ayudas sociales	63,600.00	490,650.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión	379,618.39	2,113,882.83
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	-1,800,450.64	25,265.99
Otros orígenes de inversión	-1,800,450.64	25,265.99
Aplicación	127,319.80	232,505.53
Bienes muebles	127,319.80	232,505.53
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-1,927,770.44	-207,239.54
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	-1,786,433.37	888,989.34
Otros orígenes de financiamiento	-1,786,433.37	888,989.34
Aplicación	-2,385,788.41	466,485.44
Otras aplicaciones de financiamiento	-2,385,788.41	466,485.44
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	599,355.04	422,503.90
Incremento/dismutación neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-948,797.01	2,329,147.19
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio*	5,312,231.99	5,072,932.69
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	4,363,434.98	7,402,079.88

"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 Angel Vázquez Navarro
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaña
Rector



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
Estado de Situación Financiera

04/07/2019
13:20

Al 30 de Junio de 2019

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

ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2019	2018	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2019	2018
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,363,434.98	5,312,231.99	Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,044,179.52	389,920.88
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,791,430.51	4,997.14	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	23,225.96	23,225.96
Inventarios	0.00	0.00	Títulos 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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	1,735,768.50	0.00
Total de Activo Circulante	6,154,865.49	5,317,229.13	Total de Pasivo Circulante	2,803,173.98	413,146.84
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	53,468,331.30	53,463,331.30	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	35,085,910.43	34,958,590.63	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	112,168.00	112,168.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,691,668.49	-8,855,165.52	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	82,330.56	82,330.56			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de PASIVO	2,803,173.98	413,146.84
Total de Activo No Circulante	79,077,071.80	79,785,254.97			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	81,086,611.44	81,086,611.44
			Donaciones de Capital	80,170,588.85	80,170,588.85
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	916,022.59	916,022.59
				0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,342,151.87	3,603,725.82
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-456,884.58	-814,229.94
			Revalúos	4,840,290.88	5,654,520.82
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-3,041,254.43	-1,236,565.06
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	82,428,763.31	84,690,337.26
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	85,231,937.29	85,103,484.10
Total de Activos	85,231,937.29	85,103,484.10			

Total de Activos 85,231,937.29 85,103,484.10

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

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

CP. Francisco Javier Figueroa Montalvo
Rector

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



UNIVERSIDAD DE LA SIERRA
Estado De Actividades

04/07/2019

13:49

Del 01/01/2019 Al 30/06/2019

I-03

66-AYF-P03-F02/REV.00

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,778,822.90	20,414,530.72
INGRESOS DE GESTIÓN	1,244,039.00	1,092,466.73
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,244,039.00	1,092,466.50
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE		0.23
INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,490,973.00	19,322,063.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	42,123.00	996,367.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,448,850.00	18,325,696.99
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	43,810.90	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	43,810.90	0.00
Total de Ingresos y otros beneficios:	19,778,822.90	20,414,530.72
	2018	2017
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	20,235,707.48	19,164,965.43
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19,335,604.51	17,809,997.72
SERVICIOS PERSONALES	15,960,404.64	14,942,530.71
MATERIALES Y SUMINISTROS	797,380.70	833,023.19
SERVICIOS GENERALES	2,577,819.17	2,034,443.82
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	63,600.00	490,650.00
AYUDAS SOCIALES	63,600.00	490,650.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	836,502.97	864,317.71
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORTIZACIONES	836,502.97	864,317.71
Total de gastos y otras pérdidas:	20,235,707.48	19,164,965.43
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro):	-456,884.58	1,249,565.29

*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 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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I-12

Del 01/01/2019 al 30/06/2019

4/07/2019
2:32

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 con 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, 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	2019	2018	VARIACIÓN
		Efectivo	10,000.00	-	10,000.00
Santander Cta.	51908183843	Estatal	1,240,259.00	1,924,358.53	684,099.53
Santander Cta.	51908235793	Federal	1,934,953.04	2,220,636.57	285,683.53
Santander Cta.	51908243936	Recursos propios	228,441.57	13,855.22	214,586.35
Santander Cta.	65501379603	Becas	647,354.51	701,847.90	54,493.39
Santander Cta.	65503001809	PRODEP	110,118.01	230,118.01	120,000.00
Santander Cta.	65503832343	CONAFOR (invernadero)	150,161.01	170,786.91	20,625.90
Santander Cta.	22000622954	SAGARPA (Pistacho)	24.84	-	24.84
Santander Cta.	22000641735	PFCE 2018 (PIFI)	-	50,628.85	50,628.85
Santander Cta.	22000675767	PFCE 2019 (PIFI)	42,123.00	-	42,123.00
			4,363,434.98	5,312,231.99	948,797.01

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2019 y 31 dic2018 son las siguientes:

Nombre contable	2019	2018	VARIACIÓN
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,791,430.51	4,997.14	1,786,433.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-
	1,791,430.51	4,997.14	1,786,433.37

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2019 y 31 dic2018 son las siguientes:

Nombre contable	2019	2018	VARIACIÓN
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,488,331.30	53,488,331.30	-
Bienes Muebles	35,085,910.43	34,958,590.63	127,319.80
Activos Intangibles	112,168.00	112,168.00	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	8,855,165.52	836,502.97
Activos Diferidos	82,330.56	82,330.56	-
	79,077,071.80	79,786,254.97	709,183.17

Las adquisiciones de Bienes Muebles en el ejercicio asciende a \$ 127,319.80

		Egreso Pagado
12000-00000	ACTIVO NO CIRCULANTE	127,319.80
1.2.4	BIENES MUEBLES	127,319.80
1.2.4.1.3	Equipo de cómputo y tecnologías de la información (51501)	97,842.97
12413-00002	Impresoras, scanners	24,842.97
12413-00013	Laptop	18,000.00
12413-00015	Laptop	55,000.00
1.2.4.1.4	Mob.y eq.para escuelas, laboratorios y talleres (51902)	3,000.00
12414-00008	Silla de trabajo	3,000.00
1.2.4.2.3	Mob.y eq.educacional y recreativo (52301)	15,000.00
12423-00001	Cámaras Fotográficas	15,000.00
1.2.4.6.7	Herramienta y máquinas.herramientas	11,476.83
12467-00002	Desbrozadora	11,476.83

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 terrete	20.0%

La depreciación del ejercicio asciende a \$ 836,502.97

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	2019	2018	VARIACIÓN
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,044,179.52	389,920.88	654,258.64
Documentos por Pagar a Corto Plazo	23,225.96	23,225.96	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	1,735,768.50	-	1,735,768.50

2,803,173.98

413,146.84

La desagregación al 31 de mayo de 2019 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
Gasolinera los dos potrillos, S.A de C.V	-0.01		
TOTAL	-0.01	0.00	0

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los Ingresos al 31 de may del 2019 y al 31 de diciembre del 2018 respectivamente y en atención al clasificador por rubro de ingresos se integra de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de la Gestión:

	2019	2018	VARIACIÓN
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,244,039	1,092,467	151,572.50
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,490,973	19,322,064	- 831,091
Participaciones y Aportaciones	42,123	996,367	- 954,244.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,448,850	18,325,697	123,153.01
Otros Ingresos y Beneficios	43,811	-	43,811
Ingresos Financieros	43,811	-	43,810.90
Total de Ingresos y Otros Beneficios	19,778,823	20,414,531	- 679,518.49

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

	2019	2018	VARIACIÓN
Servicios Personales	15,960,405	14,942,531	1,017,873.93
Materiales y Suministros	797,381	833,023	- 35,642.49
Servicios Generales	2,577,819	2,034,444	543,375.35
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	63,600	490,650	- 427,050
Ayudas Sociales	63,600	490,650	- 427,050.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	836,503	864,318	- 27,815
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	836,503	864,318	- 27,814.74
Total de Gastos y otras pérdidas	20,235,707	19,164,965	1,070,742

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

-456,885 1,249,565

Servicios personales

Esta cuenta representa el 82.54% del total de gastos dentro del presupuesto 2019, 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 - 1,804,689.37

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:

	jun-19	jun-18
Nombre contable	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería.	4,363,435	7,402,080
Total de Efectivo y Equivalentes.	4,363,435	7,402,080

Concepto:	Origen	Aplicación
	2019	2018

Flujo de efectivo de las actividades de inversión:

Otros orígenes de inversión -1,800,451

Afectación a la cuenta: Resultado de ejercicio anteriores 325

Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:

Otros orígenes de financiamiento -1,786,433

Variación año anterior

Otras aplicaciones de financiamiento -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	19,778,823
(+) Ingresos contables no Presupuestales	0
(-) Ingresos presupuestales no contables	0
Total ingresos contables	19,778,823

Egresos Presupuestales	19,526,524
(-) Egresos presupuestales no contables	127,320
(+) Egresos contables no Presupuestales	836,503
Total egresos contables	20,235,707

b) NOTAS DE MEMORIA (cuentas de orden)

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

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 Aracón	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: - José Adolfo Barbahano Alcocer	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.

Cuentas de orden presupuestarias

	21,501,640.75	21,501,640.75
	Cargo	Abono
LEY DE INGRESOS	7,204,865.60	7,204,865.60
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	3,602,432.80	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	3,602,432.80	3,602,432.80
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	3,602,432.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS	14,296,775.15	14,296,775.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	276,703.69	1,110,826.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	276,203.69	276,203.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	834,122.36	4,626,014.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	4,626,014.03	4,174,964.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	4,174,964.53	4,108,766.85
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	4,108,766.85	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 períodos 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 2019 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 2019 celebrado con el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Educación Pública así como también se obtienen recursos del El Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa (PFCE 2018) para ejercerse en el ejercicio fiscal 2019.

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 2019 y remanentes de programas etiquetados subsidiados en el ejercicio 2018 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 apeg a los postulados básicos establecidos en la ley general de contabilidad gubernamental.

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 arquezos 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.

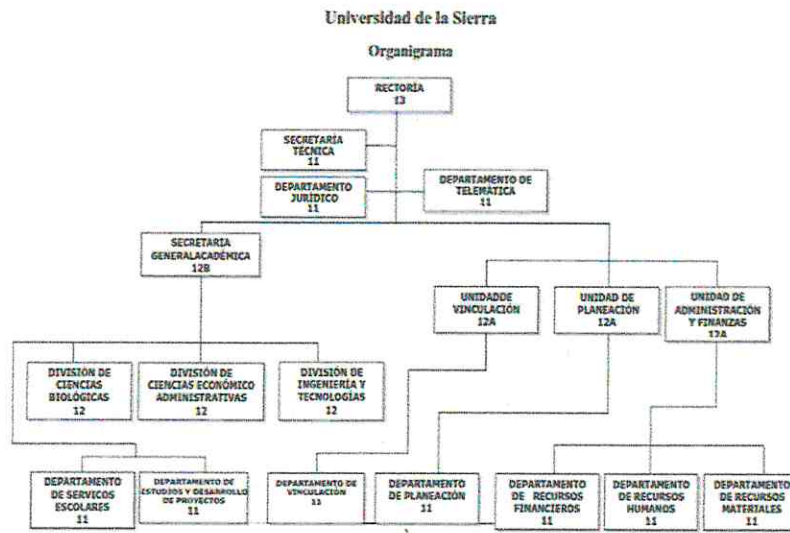
No aplica.

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"

ELABORÓ

C.P. RAMÓN OCTAVIO MONTAÑO FIGUEROA
Jefe del departamento de recursos financieros

REVISÓ

M.C. RUBÉN ÁNGEL VÁSQUEZ NAVARRO
Jefe de la unidad de administración y finanzas

AUTORIZÓ

C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO
Rector

C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA

Universidad de la Sierra

Cumplimiento al **Artículo 38, Fracción V** del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

Información sobre matrícula de inicio y fin del ciclo escolar 2018-2019, auditada por el Despacho Contable C.P. Edgardo Gastélum Villasana.

Información General

Matrícula de inicio y fin del ciclo escolar 2018-2019 y semestres intermedios del ciclo.

Universidad	Ciclo Escolar	Matrícula de inicio del ciclo escolar	Matrícula de fin del semestre agosto-diciembre 2018-2	Matrícula de inicio del semestre enero-junio 2019-1	Matrícula de fin del semestre enero-junio 2019-1	Nivel Educativo	Tipo de Servicio o subsistema
Universidad de la Sierra	2018-2019	722	692	566	543	Superior	UPEAS

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

Guaymas, Sonora, 05 de julio de 2019

A t e n t a m e n t e


C.P. Edgardo Gastelum Villasana
Auditor externo con cédula profesional
federal 196592


L.A.E. Carlos Eduardo Urias Lucero
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.

C.P. EDGARDO GASTELUM VILLASANA

Universidad de la Sierra

Cumplimiento al Art. 38 fracc. V del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2019.

Auditoría externa de la matrícula por el Despacho Contable C.P. Edgardo Gastelum Villasana.

Matrícula de inicio y término por semestre, PE y sexo, ciclo 2018-2019.

Programa Educativo	Alumnos que iniciaron el ciclo escolar 2018-19 Semestre agosto-diciembre 2018-2			Alumnos que terminaron el semestre 2018-2			Alumnos que iniciaron el semestre 2019-1			Alumnos que terminaron el semestre 2019-1		
	M	H	Total	M	H	Total	M	H	Total	M	H	Total
Lic. en Administración y Evaluación de Proyectos	159	113	272	155	105	260	123	89	212	118	86	204
Lic. en Administración de Turismo Rural	6	1	7	6	1	7	0	1	1	0	1	1
Lic. en Administración de Turismo Alternativo	20	14	34	19	14	33	17	15	32	15	13	28
Lic. en Biología	68	50	118	67	47	114	52	39	91	50	37	87
Ing. Industrial en Productividad y Calidad	75	142	217	73	133	206	63	105	168	62	102	164
Ing. en Telemática y Sistemas	2	9	11	2	8	10	1	6	7	1	5	6
Ing. en Sistemas Computacionales	13	50	63	13	49	62	13	42	55	13	40	53
TOTAL	343	379	722	335	357	692	269	297	566	259	284	543

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

Guaymas, Sonora, 05 de julio de 2019

Atentamente


C.P. Edgardo Gastelum Villasana
Auditor externo con cédula profesional
federal 196592


L.A.E. Carlos Eduardo Urias Lucero
Órgano Interno de Control, adscrito a la
Universidad de la Sierra.