



Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Universidad de la Sierra
 Del 01 de enero al 31 de agosto de 2019
 (PESOS)

I-02

| Concepto (c) | 2018 | 31 de diciembre de 2018 | Concepto (c) | 2018 | 31 de diciembre de 2018 |
|--|---------------|-------------------------|---|--------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 6,053,934.03 | 5,312,231.99 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 876,368.32 | 389,920.88 |
| a1) Efectivo | 10,000.00 | | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | 23,225.96 |
| a2) Bancos/Tesorería | 6,043,934.03 | 5,312,231.99 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 0.01 | 0.01 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | | | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | | | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | | |
| a5) Fondos con Afectación Específica | | | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | | | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | | |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | | | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 876,368.33 | 366,694.93 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 665,671.55 | 4,997.14 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | | |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | 23,225.96 | 23,225.96 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 665,671.55 | 4,997.14 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | | |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | | | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 23,225.96 | 23,225.96 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | | | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2) | | |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | | | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | | |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | | | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | | |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | | | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | | | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | 604,540.00 | |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | | | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | | | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | | | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 604,540.00 | |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | | | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | | |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | | | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | | |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | | | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | | |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | | | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | | |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | | | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | | |
| d5) Bienes en Tránsito | | | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| e. Almacenes | | | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | | |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | | | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | | |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | | | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | | |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | | | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | | |
| g1) Valores en Garantía | | | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | | |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | h1) Ingresos por Clasificar | | |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | | | h2) Recaudación por Participar | | |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | | | h3) Otros Pasivos Circulantes | | |
| IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g) | 6,719,605.58 | 5,317,229.13 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 1,504,134.28 | 413,146.84 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 53,488,331.30 | 53,488,331.30 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| d. Bienes Muebles | 35,089,159.59 | 34,958,590.63 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| e. Activos Intangibles | 112,168.00 | 112,168.00 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 9,975,452.34 | 8,855,165.52 | f. Provisiones a Largo Plazo | | |
| g. Activos Diferidos | 82,330.56 | 82,330.56 | IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f) | | |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | | | |
| i. Otros Activos no Circulantes | | | | | |
| II. Total de Activos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 78,796,537.11 | 79,786,254.97 | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB) | 1,504,134.28 | 413,146.84 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 85,516,142.69 | 85,103,484.10 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) | 81,086,611.44 | 81,086,611.44 |
| | | | a. Aportaciones | 80,170,588.85 | 80,170,588.85 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 916,022.59 | 916,022.59 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 2,925,396.97 | 3,603,725.82 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 1,126,360.52 | 814,229.94 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,840,290.88 | 5,654,520.82 |
| | | | c. Revalúos | | |
| | | | d. Reservas | | |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 3,041,254.43 | 1,236,565.06 |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b) | | |
| | | | a. Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| | | | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC) | 84,012,008.41 | 84,690,337.26 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 85,516,142.69 | 85,103,484.10 |

ELABORÓ

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

REVISÓ

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

AUTORIZÓ

C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO
 Rector