



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general

CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
Caja general	\$27,720.00	\$0.00	\$1375.00	\$29,095.00	\$0.00	\$0.00

Bancos/Tesorería

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	CUENTA 13430979 SUBSIDIO ESTATAL	\$837,069.13	\$0.00	\$7,067,540.86	\$3,913,328.77	\$3,991,281.22	\$0.00
2	CUENTA 193885481FONDO DE RESERVA	\$4,729,539.80	\$0.00	\$0.00	\$1607,882.00	\$3,121,707.80	\$0.00
3	CUENTA 13432335 INGRESOS PROPIOS	\$7,1684.21	\$0.00	\$29,095.00	\$0.00	\$700,779.21	\$0.00
4	CUENTA 134654927 SUBSIDIO FEDERAL	\$5,173,526.67	\$0.00	\$683,355.86	\$5,440,078.40	\$746,430.13	\$0.00
5	CUENTA 11208795 PROEXES	\$39.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39.98	\$0.00
6	CUENTA 119929921PROGRAMA DE INCLUSION 2017	\$2.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.00	\$0.00
7	CUENTA 111810008 PROYECTO PROEXES 2017	\$212,877.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$212,877.00	\$0.00
8	CUENTA 65505837667 INGRESOS PROPIOS	\$1,059,666.11	\$0.00	\$778,1366.72	\$0,690,334.17	\$8,441,688.66	\$0.00
	Total						

1. Cuenta de gastos de operación del ejercicio 2018 (subsidió estatal)
2. Fondo de reserva ejercicio 2012, 2013 y 2014
3. Ingresos propios
4. Cuenta de gastos de operación del ejercicio 2018 (subsidió federal)
5. Cuenta proyectos PROEXES 2016
6. Cuenta proyecto programa de INCLUSION 2017
7. Cuenta proyectos PROEXES 2017
8. Ingresos propios

[Handwritten signature]



Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Subsidios por recibir

No.	Nombre	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo
1	Pendiente de administrar de ejercicio 2015	\$288,400.30	\$0.00	\$0.00	\$288,400.30
2	Pendiente de administrar de ejercicio 2017	\$0.00	\$157,125.00	\$0.00	\$157,125.00
3	Pendiente de administrar de ejercicio 2018	\$0.60	\$0.00	\$0.00	\$0.60
		\$288,400.90	\$157,125.00	\$0.00	\$445,525.90

1. Gobierno del Estado de Hidalgo, quedó pendiente de administrar a cuentas de la Universidad el subsidio estatal correspondiente al mes de diciembre de 2015.
2. Gobierno del Estado de Hidalgo, quedó pendiente de administrar a cuentas de la Universidad el subsidio estatal correspondiente al mes de diciembre de 2017

Deudores diversos

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	Deudores Diversos	\$52,759.95	\$0.00	\$8,208.00	\$46,759.40	\$24,208.55	\$0.00

1. Importe pendiente de pago por concepto de gastos a comprobar, ambas cantidades serán comprobadas conforme a obligaciones fiscales y leyes gubernamentales, caso contrario, se pide reintegrar el recurso a la cuenta correspondiente.

Otros deudores diversos

No.	Nombre	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo
1	Bhya bancomer SA de CV	580.00	0.00	0.00	580.00
2	Oralia Zapoté Juanpablo	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
	TOTAL	3,580.00	0.00	0.00	3,580.00

1. Importe pendiente de pago por concepto de gastos a comprobar, ambas cantidades serán comprobadas conforme a obligaciones fiscales y leyes gubernamentales, caso contrario, se pide reintegrar el recurso a la cuenta correspondiente.

Anticipo a proveedores

No.	Nombre	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo
1	Convenio de colaboración No. DV y al 06/001/16 (BIBLIOTECA, TALLERES Y LABORATORIOS)	\$793,156.04	\$0.00	\$0.00	\$793,156.04
2	Convenio de colaboración 06/28/17	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00
	TOTAL	\$1,293,156.04	\$0.00	\$0.00	\$1,293,156.04

1. Conforme a lo establecido en el convenio No. DV y al 06/001/16 celebrado entre esta Universidad y el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE), se recibió lo siguiente: barda perimetral \$1'105,341.62, la 1ra etapa de edificaciones no habitacionales de bibliotecas por \$3'670,306.38 y de laboratorios por \$1'992,234.96 quedando pendiente por ejercer la cantidad de \$793,156.04
2. Se firmó el convenio de colaboración 06/28/17 con el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE) por un importe de \$500,000.00 para la construcción de andadores, recursos provenientes de Programa para la Inclusión y Equidad Educativa 2017.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Al mes de diciembre, se adquirieron bienes muebles, con cargo al fondo de reserva quedando los saldos de la siguiente manera:

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDO	DEUDOR	ACREEDOR
1	TERRENOS	\$6,885,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,885,000.00	\$0.00
2	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$54,781,061.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,781,061.69	\$0.00
3	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$5,662,541.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,662,541.34	\$0.00
4	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$7,672,521.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,672,521.60	\$0.00
5	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$84,107.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84,107.48	\$0.00
6	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$2,057,787.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,057,787.80	\$0.00
7	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,193,808.00	\$0.00	\$1,607,832.00	\$0.00	\$4,741,640.00	\$0.00
8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,396,578.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,396,578.40	\$0.00
9	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$34,865.5	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,865.5	\$0.00
10	SOFTWARE	\$453,886.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$453,886.50	\$0.00



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

Depreciaciones y amortizaciones:

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDO	DEUDOR	ACREEDOR
263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$7,302,663.76	\$0.00	\$301,607.3	\$0.00	\$7,603,824.49
265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$19,886.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,886.00

Los parámetros de vida útil y depreciación de bienes se tomaron del acuerdo emitido por el CONAC:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

[Handwritten signature]

La determinación de los parámetros de estimación de vida útil, depreciación y amortización de bienes se realizó con fundamento en la Normas de Información Financiera NIF- C8

www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhigo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel internacional



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARIA DE
EDUCACION PUBLICA



Pasivo
Servicios personales

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDO	DEUDOR	ACREEDOR
211	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$20,555.00	\$3,630,346.45	\$3,656,665.43	\$0.00	\$5,869.98

Proveedores

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDO	DEUDOR	ACREEDOR
212	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$27,536.91	\$2,699,941.51	\$3,050,484.79	\$0.00	\$378,079.47

1. Pago pendiente de proveedores e impuesto sobre nómina del mes de diciembre de 2018

Impuestos por pagar

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
	Asimilados a salarios	\$0.00	\$373,344.21	\$0.00	\$679,457.32	\$0.00	\$1,052,801.53
	Servicios profesionales	\$0.00	\$51,566.52	\$0.00	\$9,096.56	\$0.00	\$60,665.08
	Arrendamiento	\$0.00	-\$72.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$72.61
	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral (G. Corriente)	\$0.00	\$2.22	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.22

1. Impuesto sobre la renta por retenciones asimilados a salarios del personal de la universidad.
2. Impuesto sobre la renta por retenciones de del 10% a personas físicas.
3. Impuesto sobre la renta por retenciones de arrendamiento con personas físicas.
4. Impuesto sobre nómina.

[Handwritten signatures and marks]

www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhigo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel internacional



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA

Otras cuentas por pagar

No.	Nombre	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo
1	Otras cuentas por pagar	15,126.59	-	-	15,126.59
	TOTAL	15,126.59	-	-	15,126.59

1. Otras cuentas por pagar: En el ejercicio 2012 se expidieron cheques que no fueron cobrados por un importe de \$14,826.37, en el mismo ejercicio se tuvo un deposito no identificado por \$299.30, y en el ejercicio 2013, hay un pago pendiente por 00.92 a una persona que ya no labora en la institución.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Derechos, productos y aprovechamientos
Ingresos por venta de bienes y servicios

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
443	DERECHOS POR PRESTACION DE	\$0.00	\$125,900.00	\$0.00	\$150.00	\$0.00	\$129,050.00
445	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$9,170.00	\$0.00	\$1,225.00	\$0.00	\$10,395.00
446	APROVECHAMIENTOS POR	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00
	PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA	\$0.00	\$38,670.00	\$0.00	\$1,375.00	\$0.00	\$40,045.00

1. La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, opera bajo un techo financiero autorizado por la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, quien ministra mensualmente este presupuesto, otra fuente de financiamiento son los ingresos propios que se captan por expendición de fichas, inscripciones y reinscripciones, entre otros conceptos previamente autorizados por la H. Junta de Consejo y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo.

Transferencias, asignaciones y subsidios

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
	ESTATAL 2018	\$0.00	\$9,083,483.60	\$0.00	\$19,616,640	\$0.00	\$11,000,000.00
	FEDERAL 2018	\$0.00	\$10,302,059.00	\$0.00	\$680,000.00	\$0.00	\$10,982,059.00
		\$0.00	\$9,385,542.60	\$0.00	\$2,596,640	\$0.00	\$21,982,059.00

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, tuvo un techo financiero original de \$22,157,055.00 (Veintidós millones ciento cincuenta y siete mil cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N.), quedan integrados de la siguiente forma:

- Subsidio federal \$11,000,000.00
- Subsidio estatal \$11,000,000.00
- Ingresos propios \$157,055.00





Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISIÓN NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS



SEP
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

Otros ingresos y beneficios (ingresos contable no presupuestales)

NO	CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
	Intereses cuenta 4927 ejercicio 2018	\$0.00	\$33,243.72	\$0.00	\$3,355.86	\$0.00	\$36,598.98
	Intereses cuenta 637 ejercicio 2018	\$0.00	\$43.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$43.02
	Intereses cuenta 8795 ejercicio 2018	\$0.00	\$42.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42.58
	Intereses cuenta 0008 ejercicio 2018	\$0.00	\$3,537.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,537.59
	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	\$0.00	\$2,397.00	\$0.00	\$5.32	\$0.00	\$2,402.32
	Total	\$0.00	\$39,633.31	\$0.00	\$3,361.18	\$0.00	\$42,994.49

Gastos y otras pérdidas:

1. El rubro que representa un mayor porcentaje, es el correspondiente a Servicios Personales, en la partida de Honorarios Asimilados a Sueldos, actualmente el personal de la Institución está contratado bajo esta modalidad (no se cuenta con prestaciones)

Gastos de funcionamiento

No	Nombre de la cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
512	REGENERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$11065,328.06	\$0.00	\$3,456,799.33	\$0.00	\$14,522,127.39	\$0.00
521	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS	\$86,730.75	\$0.00	\$290,023.41	\$0.00	\$456,754.16	\$0.00
523	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$9,123.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,123.40	\$0.00
525	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$445.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$445.52	\$0.00
526	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$473,114.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$473,114.66	\$0.00
527	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$6,471.40	\$0.00	\$1434.50	\$0.00	\$7,905.90	\$0.00
529	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y SERVICIOS BÁSICOS	\$5,752.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,752.44	\$0.00
531	SERVICIOS BÁSICOS	\$276,770.14	\$0.00	\$31,667.68	\$0.00	\$308,437.82	\$0.00
532	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$91,057.72	\$0.00	\$1,424.00	\$0.00	\$98,481.72	\$0.00
533	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1374,264.20	\$0.00	\$417,400.88	\$0.00	\$1,791,665.08	\$0.00
534	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$205,710.16	\$0.00	\$232,950.52	\$0.00	\$438,660.68	\$0.00
537	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y SERVICIOS OFICIALES	\$966,506.26	\$0.00	\$5,103.97	\$0.00	\$991,610.23	\$0.00
538	OTROS SERVICIOS OFICIALES	\$1,85,424.27	\$0.00	\$86,497.90	\$0.00	\$1,331,922.17	\$0.00
539	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$382,240.00	\$0.00	\$96,522.00	\$0.00	\$428,762.00	\$0.00
551	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$301,807.73	\$0.00	\$301,807.73	\$0.00	\$602,321.46	\$0.00
	Total	\$6,911,765.60	\$0.00	\$5,893,302.85	\$0.00	\$22,110,888.45	\$0.00

(Handwritten signatures and initials)



www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

III) Notas al estado de variación en la hacienda pública

1. Se realizan las depreciaciones semestralmente de los activos de la Universidad.

IV) Notas al estado de flujos de efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final del Estado de Flujo de Efectivo:

	2017	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	9,383,480.13	8,144,688.00
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	9,383,480.13	8,144,688.00

2. Registro de las depreciaciones

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	2016	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-7,121,389.03	-5,719,068.78	-273,667.00	-273,667.00
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo				
Depreciación	-7,001,505.03	-5,604,402.78	-273,667.00	-273,667.00
Amortización	-119,886.00	-114,666.00	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00	0.00	0.00

[Handwritten signature]

www.hidalgo.gob.mx

www.universidadinterculturalhidalgo.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.

Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel internacional

**b) Notas de memoria (cuentas de orden)
Cuentas de orden contables y presupuestarias:
PRESUPUESTO DE EGRESOS ORIGINAL**

Ingresos Propios

DESCRIPCIÓN	Original	Ampliaciones	Reducciones	Modificado
Inscripción semestral	\$ 10,000.00	\$ 8,800.00	\$ -	\$ 18,800.00
Inscripción de cursos y talleres	\$ 500.00	\$ 2,350.00	\$ -	\$ 2,850.00
Reinscripción semestral	\$ 80,000.00	\$ -	\$ 29,000.00	\$ 51,000.00
Examen de ingreso	\$ 11,000.00	\$ 14,400.00	\$ -	\$ 25,400.00
Examen extraordinario por asignatura	\$ 2,000.00	\$ 9,000.00	\$ -	\$ 11,000.00
Certificado parcial de estudios	\$ 150.00	\$ -	\$ 150.00	\$ -
Duplicado de certificado parcial de estudios	\$ 150.00	\$ -	\$ 150.00	\$ -
Constancia de estudios	\$ 1,300.00	\$ 5,125.00	\$ -	\$ 6,425.00
Historial académico	\$ 500.00	\$ 1,025.00	\$ -	\$ 1,525.00
Expedición de credencial	\$ 5,800.00	\$ -	\$ 350.00	\$ 5,450.00
Asesorías a terceros	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
Reposición de credencial	\$ 125.00	\$ -	\$ 125.00	\$ -
Titulación	\$ 6,600.00	\$ -	\$ -	\$ 6,600.00
Registro de título y expedición de cédula profesional federal para los niveles académicos de técnico superior universitario o profesional asociado, licenciatura, y maestría o doctorado profesional mediante medidas de seguridad	\$ 420.00	\$ -	\$ 420.00	\$ -
Derecho por la validación electrónica de título profesional mediante medidas de seguridad	\$ 1,620.00	\$ -	\$ 1,620.00	\$ -
Diplomados categoría a	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
Diplomados categoría b	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
Diplomados categoría c	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
Diplomados categoría d	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
Cuotas de recuperación por material bibliográfico	\$ 2,500.00	\$ 7,055.00	\$ -	\$ 9,555.00
Taza institucional	\$ 480.00	\$ -	\$ 180.00	\$ 300.00
Gorra institucional	\$ 300.00	\$ -	\$ 300.00	\$ -
USB 8g institucional	\$ 600.00	\$ -	\$ 300.00	\$ 300.00
Playera institucional	\$ 300.00	\$ -	\$ 300.00	\$ -
Lapicero institucional	\$ 480.00	\$ -	\$ 480.00	\$ -
Termino institucional	\$ 225.00	\$ 15.00	\$ -	\$ 240.00
Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción	\$ -	\$ 600.00	\$ -	\$ 600.00
Cuota por devolución extemporánea de acervo bibliográfico por día	\$ 135.00	\$ -	\$ 135.00	\$ -
TOTAL	\$ 157,055.00	\$ 48,370.00	\$ 65,380.00	\$ 140,045.00

SUBSIDIO ORDINARIO

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, tuvo un techo financiero original de \$22,157,055.00 (Veintidós millones ciento cincuenta y siete mil cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N), quedan integrados de la siguiente forma:

- Subsidio federal \$11,000,000.00
- Subsidio estatal \$11,000,000.00
- Ingresos propios \$157,055.00





Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEBH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBOS INDIGENAS



SEP
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

Al cierre se contó con un techo financiero de \$22,140,045.00 quedan integrados de la siguiente forma:

- Subsidio federal \$11,000,000.00
- Subsidio estatal \$11,000,000.00
- Ingresos propios \$ 145,045.00

Conciliación contable-presupuestal

Ingresos

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$19,524,212.60
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$39,633.31
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$2,397.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$37,236.31	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
A PROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$19,563,845.91

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



www.hidalgo-gob.mx
www.universidadinterculturalhidalgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



Secretaría de Educación Pública
Oaxaca del Estado de Hidalgo



UIICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARIA DE
EDUCACION PUBLICA

Egresos

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$16,760,084.29
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaría, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Otra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Aduenos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$301,160.73	\$301,160.73
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$17,061,245.02

[Handwritten signatures and marks]



www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhigo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5. 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, Dirección General, Contraloría de Gobierno del Estado, Auditoría Superior del Estado, y demás que les sea útil.

1. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, tuvo un techo financiero original de \$22,157,055.00 (Veintidós millones ciento cincuenta y siete mil cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N), quedan integrados de la siguiente forma:

- Subsidio federal \$11,000,000.00
- Subsidio estatal \$11,000,000.00
- Ingresos propios \$157,055.00

3. Autorización e Historia

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, surge tras la firma del Convenio de Colaboración entre la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI) y el Gobierno del Estado de Hidalgo, fechado el 30 de marzo de 2012.

Como organismo público descentralizado de Gobierno del Estado de Hidalgo, se crea a partir de la publicación de su Decreto, el día 01 de octubre de 2012, en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

Educación superior

b) Principal actividad

Institución de educación superior pública, del subsistema de educación superior, que contribuye a la pertinencia y a la equidad educativa, por lo que se obliga a operar con base en los lineamientos del Modelo Educativo de las Universidades Interculturales, establecido por la Coordinación General de Educación Intercultural y Bilingüe de la Secretaría de Educación Pública

c) Ejercicio fiscal

2018

d) Régimen jurídico

Organismo público descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo

e) Consideraciones fiscales del ente:

Para el presente ejercicio Fiscal (2018), se trabaja bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos, como escuela de educación superior perteneciente al sector público; teniendo las siguientes obligaciones ante la autoridad hacendaria:

www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdáv, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



1. Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas morales).
2. Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
3. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
4. Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y salarios y trabajadores asimilados.
5. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

f) Estructura organizacional básica

Validad por parte la Secretaría Técnica de la Comisión Interna de Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público en el ejercicio 20188

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se ha comenzado a observar la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables. Se utiliza el clasificador por objeto del gasto 2018, emitido por la Secretaría de Finanzas y Públicas del Estado de Hidalgo, y el Manual de Normas y Políticas y Lineamientos para el ejercicio del presupuesto 2018. Ambos se aplicaron desde el 1ro de enero de 2018 a la fecha.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

De conformidad con la normatividad establecida por el CONAC:

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Sustancia económica: Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

Entes públicos: Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

Existencia permanente: La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

Revelación suficiente: Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

Importancia relativa: La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

Registro e integración presupuestaria: La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro



Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISION NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDIGENAS



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

Consolidación de la información financiera: Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

Devengo contable: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Valuación: Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

Dualidad económica: El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

Consistencia: Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecerá través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad no maneja cuentas en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

En el presente mes no se realizaron adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles

[Handwritten signature and mark]

www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Destávil, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12





Secretaría de Educación Pública
Gobierno del Estado de Hidalgo



UICEH
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL
DEL ESTADO DE HIDALGO

CDI
COMISIÓN NACIONAL
PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

NO	CUESTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREDO	DEUDOR	ACREEDOR
1	TERRENOS	\$6,85,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,85,000.00	\$0.00
2	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$54,781,061.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,781,061.69	\$0.00
3	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$5,662,541.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,662,541.34	\$0.00
4	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$7,672,521.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,672,521.60	\$0.00
5	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$84,107,148	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84,107,148	\$0.00
6	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$2,057,787.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,057,787.80	\$0.00
7	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,33,806.00	\$0.00	\$1,607,832.00	\$0.00	\$4,74,640.00	\$0.00
8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,356,578.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,356,578.40	\$0.00
9	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$34,866.15	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,866.15	\$0.00
10	SOFTWARE	\$453,866.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$453,866.50	\$0.00

os parámetros de vida útil y depreciación de bienes se tomaron del documento emitido por el CONAC:

[Handwritten signature]



www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhidalgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

NO	Cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
413	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE	\$0.00	\$28,900.00	\$0.00	\$6.00	\$0.00	\$28,906.00
451	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$9,70.00	\$0.00	\$1225.00	\$0.00	\$10,395.00
466	APROVECHAMIENTOS POR	\$0.00	\$600.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$600.00
	PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA	\$0.00	\$68,670.00	\$0.00	\$1375.00	\$0.00	\$40,045.00

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



La Universidad no contrae deuda

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

- a) Principales políticas de control interno: Se está trabajando en la implementación de diversas políticas de control, en las diversas áreas administrativas que conforman la Universidad, a fin de poder cumplir con los objetivos y metas establecidas en el Decreto de Creación, Estatuto Orgánico y demás normativa aplicable.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Se ha cumplido con las metas establecidas en el Programa Operativo Anual de este ejercicio, las cuales son presentadas en los diversos indicadores con los que se evalúan a esta institución.

14. Información por Segmentos

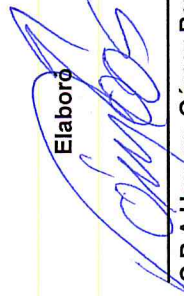
No aplica

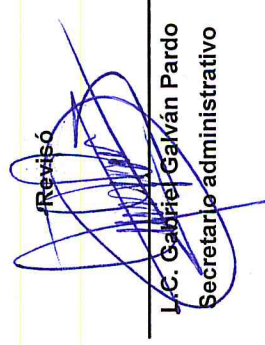
15. Eventos Posteriores al Cierre

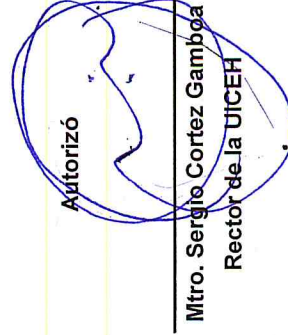
16. Partes Relacionadas

No aplica

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor”


Elabora
C.P.A. Homero Gómez Ramírez
Subdirector de Administración
y finanzas


Revisó
L.C. Gabriel Galván Pardo
Secretario administrativo


Autorizó
Mtro. Sergio Cortez Gamboa
Rector de la UICEH