

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general

Durante el mes se realizó el cobro de cuotas y tarifas a estudiantes, mismo que se reciben en efectivo y se depositan a la cuenta correspondiente.

Bancos/Tesorería

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	113-4-001	CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL	\$ 2,510,843.91	\$ -	\$ 3,026,523.42	\$ 4,790,222.19	\$ 747,145.14	\$ -
2	113-4-002	CUENTA 193885461 FONDO DE RESERVA	\$ 3,121,707.80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,121,707.80	\$ -
3	113-4-003	CUENTA 193432335 INGRESOS PROPIOS	\$ 162,505.81	\$ -	\$ 64,189.00	\$ 162,480.81	\$ 64,214.00	\$ -
4	113-4-005	CUENTA 194654927 SUBSIDIO FEDERAL	\$ 68,555.30	\$ -	\$ -	\$ 68,555.30	\$ -	\$ -
5	113-4-013	CUENTA 0112191857 PROGRAMA DE INCLUSION 2018	\$ 184	\$ -	\$ 0.01	\$ 185	\$ -	\$ -
6	113-4-014	CUENTA 0112690489 SUBSIDIO ESTATAL 2019	\$ 933,135.29	\$ -	\$ 3,224,653.81	\$ 2,693,021.38	\$ 1,464,767.72	\$ -
7	113-4-015	CUENTA 0112690470 SUBSIDIO FEDERAL 2019	\$ 955,039.90	\$ -	\$ 36.98	\$ 955,078.88	\$ -	\$ -
8	113-4-016	CUENTA 0113970566 PADES 2019	\$ 545.50	\$ -	\$ 6.06	\$ 551.56	\$ -	\$ -
9	113-4-017	CUENTA 0113970663 PRODEP 2019	\$ 140,979.97	\$ -	\$ 3.64	\$ -	\$ 140,983.61	\$ -
10	113-5-001	CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS	\$ 271,072.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 271,072.00	\$ -
Total			\$8,164,387.32	\$ -	\$6,315,414.92	\$8,669,911.97	\$5,809,890.27	\$ -

1. Cuenta de gastos de operación del ejercicio 2019
2. Fondo de reserva ejercicio 2012, 2013 y 2014
3. Ingresos propios
4. Cuenta de gastos de operación del (subsidio federal)
5. Programa de Inclusión y Equidad Educativa 2018
6. Subsidio Estatal 2019
7. Subsidio federal 2019
8. Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior 2019
9. Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2019
10. Ingresos propios

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

Deudores diversos

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	1123-01-016	Vicente San Agustin Valdez	-0.50	\$0.00	\$4,100.00	\$1,086.00	\$3,013.50	\$ -

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

Anticipo a proveedores

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	1134-01-01	CONVENIO DE COLABORACION NO DV Y AL 06/001/16 (BIBLIOTECA, TALLERES Y LABORATORIOS)	\$793,156.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$793,156.04	\$0.00
2	1134-01-02	CONVENIO DE COLABORACION 06/28/17	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00	\$0.00
Total			\$1,293,156.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,293,156.04	\$0.00

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 biblioteca 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 (equipo de cómputo y equipo administrativo)

Bienes inmuebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1231	TERRENOS	\$ 6,185,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,185,000	\$ -
2	1233	EDIFICIOS NO	\$ 54,781,062	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 54,781,062	\$ -
3	1236	CONSTRUCCIONES EN	\$ 5,662,541	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,662,541	\$ -
Total			\$ 66,628,603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 66,628,603	\$ -

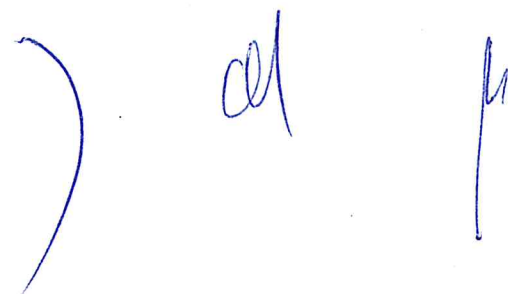
Bienes muebles

No	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$ 7,672,522.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,672,522.00	\$ -
2	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 841,071.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 841,071.00	\$ -
3	1243	EQUIPO E INSTRUMENTALMEDICO Y	\$ 2,057,788.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,057,788.00	\$ -
4	1244	VEHICULOS Y EQUIPOS DE	\$ 4,741,640.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,741,640.00	\$ -
5	1246	MAQUINARIA Y OTRO EQUIPOS Y	\$ 2,356,578.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,356,578.00	\$ -
6	1247	COLECCIONES , OBRAS DE ARTE Y	\$ 34,865.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 34,865.00	\$ -
TOTAL			\$17,704,464.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$17,704,464.00	\$ -

Intangibles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1251	SOFTWARE	\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -
Total			\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -

Depreciaciones y amortizaciones:



No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$0.00	\$3,377,846.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,377,846.52
2	263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$1,699,272.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,699,272.79
3	263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$99,805.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$99,805.68
4	263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$0.00	\$1,787,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,787,860.00
5	263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros equipos y Herramientas	\$0.00	\$1,241,360.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,241,360.96
Total			\$0.00	\$8,206,145.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,206,145.95

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

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

Pasivo

Impuestos por pagar

No	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	2112-1398001	Impuesto sobre nóminas y otros	\$0.00	\$98,821.00	\$157,553.00	\$88,516.00	\$0.00	\$29,784.00
2	2117-02	Asimilados a salarios	\$0.00	\$852,407.99	\$953,254.00	\$441,229.57	\$0.00	\$340,383.56
3	2117-03	Servicios profesionales	\$0.00	\$169,578.28	\$10,192.00	\$1,348.48	\$0.00	\$160,734.76
4	2117-04	Arrendamiento	\$0.00	-\$172.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$172.61
5	2117-05	Retención del IVA 6%	\$0.00	\$0.00	\$5,683.00	\$8,563.68	\$0.00	\$2,880.68
6	2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros	\$0.00	\$2.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.12
TOTAL			\$0.00	\$1,120,636.78	\$1,126,682.00	\$539,657.73	\$0.00	\$533,612.51

1. Impuesto sobre nómina por pagar en el mes de abril
2. Impuesto sobre la renta por retenciones asimilados a salarios del personal de la universidad.
3. Impuesto sobre la renta por retenciones de del 10% a personas físicas.
4. Impuesto sobre la renta por retenciones de arrendamiento con personas físicas.
5. Retenciones de IVA 6% de empresas de Outsourcing que prestas sus servicios a la universidad por pagar en abril
6. Impuesto sobre nómina de ejercicios anteriores

Otras cuentas por pagar

No	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0.00	\$15,616.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,616.74
Total			\$0.00	\$15,616.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,616.74

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 \$789.45, 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	Nombre de la Cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	4173-2-02-001	Reinscripción semestral	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,427.00	\$ -	\$ 42,427.00
2	4173-2-03-001	Exámenes de ingreso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,553.00	\$ -	\$ 3,553.00
3	4173-2-04-001	Certificado parcial de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 52.00	\$ -	\$ 52.00
4	4173-2-04-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 52.00	\$ -	\$ 52.00
5	4173-2-04-003	Constancia de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1815.00	\$ -	\$ 1815.00
6	4173-2-04-004	Historial académico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1709.00	\$ -	\$ 1709.00
7	4173-2-07-001	Reposición de credenciales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 654.00	\$ -	\$ 654.00
8	4173-2-08-001	Titulación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,516.00	\$ -	\$ 4,516.00
9	4173-2-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1617.00	\$ -	\$ 1617.00
10	4173-2-10-002	Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1078.00	\$ -	\$ 1078.00
11	4173-2-11-001	Taza institucional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 64.00	\$ -	\$ 64.00
12	4173-2-11-006	Termo institucional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 80.00	\$ -	\$ 80.00
13	4173-2-11-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 890.00	\$ -	\$ 890.00
14	4173-2-12-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción o	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 183.00	\$ -	\$ 183.00
		Total	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 58,690.00	\$ -	\$ 58,690.00

1. La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, inició sus operaciones en el ejercicio 2020 con un techo financiero autorizado por la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo y la Federación mediante convenio de asignación de recursos como subsidio ordinario, adicional a los ingresos propios estimados para recaudar 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	Nombre de la Cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	4223-001-001	ESTATAL 2020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,224,567.00	\$ -	\$ 3,224,567.00
	4311-01-07	Intereses cuenta 0470 ejercicio 2019	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 38.98	\$ -	\$ 38.98
	4311-01-08	Intereses cuenta 0566 ejercicio 2019	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.06	\$ -	\$ 6.06
	4311-03-01	Intereses cuenta 1857 ejercicio 2019	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0.01	\$ -	\$ 0.01
		Total	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,224,612.05	\$ -	\$ 3,224,612.05

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inició el ejercicio fiscal 2019 bajo un techo financiero de \$23,856,459.00 (Veintitrés millones ochocientos cincuenta y seis mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:



1. Ingresos propios \$167,631.00
2. Subsidio estatal \$ \$11,844,414.00
3. Subsidio federal \$11,844,414.00

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:

[Handwritten signature]



No	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	512-121001	Honorarios Asimilados	\$0.00	\$0.00	\$2,950,528.07	\$0.00	\$2,950,528.07	\$0.00
2	512-211002	Gastos de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$7,118.39	\$0.00	\$7,118.39	\$0.00
3	512-216001	Material de Limpieza	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00
4	512-217001	Material Didáctico	\$0.00	\$0.00	\$15,799.40	\$0.00	\$15,799.40	\$0.00
5	5124-246001	Material Eléctrico	\$0.00	\$0.00	\$1,767.00	\$0.00	\$1,767.00	\$0.00
6	5126-261001	Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos	\$0.00	\$0.00	\$156,490.32	\$0.00	\$156,490.32	\$0.00
7	5131-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00	\$0.00	\$1,660.00	\$0.00	\$1,660.00	\$0.00
8	5131-316003	Servicios de Internet	\$0.00	\$0.00	\$96,845.64	\$0.00	\$96,845.64	\$0.00
9	5133-334001	Capacitación	\$0.00	\$0.00	\$108,093.50	\$0.00	\$108,093.50	\$0.00
10	5133-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e	\$0.00	\$0.00	\$13,999.98	\$0.00	\$13,999.98	\$0.00
11	5133-338001	Servicios de Vigilancia	\$0.00	\$0.00	\$165,564.43	\$0.00	\$165,564.43	\$0.00
12	5134-345001	Seguros	\$0.00	\$0.00	\$108,876.57	\$0.00	\$108,876.57	\$0.00
13	5135-351001	Conservación y mantenimiento menor de	\$0.00	\$0.00	\$47,789.99	\$0.00	\$47,789.99	\$0.00
14	5135-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$1,856.00	\$0.00	\$1,856.00	\$0.00
15	5135-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00	\$0.00	\$33,696.50	\$0.00	\$33,696.50	\$0.00
16	5135-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00	\$0.00	\$6,879.59	\$0.00	\$6,879.59	\$0.00
17	5135-359001	Servicios de jardinería y fumigación	\$0.00	\$0.00	\$23,586.00	\$0.00	\$23,586.00	\$0.00
18	5136-361001	Difusión de programas y actividades	\$0.00	\$0.00	\$4,273.44	\$0.00	\$4,273.44	\$0.00
19	5136-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$15,880.40	\$0.00	\$15,880.40	\$0.00
20	5136-362001	Difusión por radio, televisión y otros medios de	\$0.00	\$0.00	\$19,720.00	\$0.00	\$19,720.00	\$0.00
21	5137-372001	Pasajes terrestres	\$0.00	\$0.00	\$5,498.00	\$0.00	\$5,498.00	\$0.00
22	5137-375001	Viáticos en el país	\$0.00	\$0.00	\$5,611.44	\$0.00	\$5,611.44	\$0.00
23	5138-382001	Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00	\$368,917.60	\$0.00	\$368,917.60	\$0.00
24	5138-382002	Eventos Culturales	\$0.00	\$0.00	\$9,526.56	\$0.00	\$9,526.56	\$0.00
25	5139-392006	Pago de derechos	\$0.00	\$0.00	\$17,254.76	\$0.00	\$17,254.76	\$0.00
26	5139-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de	\$0.00	\$0.00	\$88,516.00	\$0.00	\$88,516.00	\$0.00
Total			\$0.00	\$0.00	\$4,279,749.58	\$0.00	\$4,279,749.58	\$0.00

III) 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:

	2019	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	8,169,886.32	5,809,890.27

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	8,169,886.32	5,809,890.27

Cuentas de orden contable y presupuestario:
PRESUPUESTO DE EGRESOS ORIGINAL

SUBSIDIO ORDINARIO

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, tiene un techo financiero original de \$23,487,762.00 (veintitrés millones cuatrocientos ochenta y siete mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 160,600.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00
4. Extraordinarios \$ 450,000.00

Al cierre del ejercicio se obtuvo un modificado por los siguientes rubros y montos

1. Ingresos propios \$ 224,675.60
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00
4. Extraordinarios \$ 450,000.00 (Inclusión y equidad educativa)
5. Extraordinarios \$ 750,000.00 (Programa para el Desarrollo de Educación Superior)
6. Extraordinarios \$ 150,000.00 (Programa para Desarrollo Profesional Docente)
7. Rendimientos \$ 22,663.86 (Productos financieros)

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, tiene un techo financiero original de \$23, 856,459.00 (Veintitrés millones ochocientos cincuenta y seis mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N)) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$167,631.00
2. Subsidio estatal \$ \$11,844,414.00
3. Subsidio federal \$11,844,414.00

Al cierre del ejercicio se obtuvo un modificado por los siguientes rubros y montos

1. Ingresos propios \$ 108,941.00
2. Subsidio estatal \$ 3,224,567.00
3. Subsidio federal \$ 0.00
4. Rendimientos \$ 90.45 (Productos financieros)

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

2019

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:

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 2018.

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 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 mes de marzo, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles.

Bienes inmuebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	231	TERRENOS	\$ 6,185,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,185,000	\$ -
2	233	EDIFICIOS NO	\$ 54,781,062	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 54,781,062	\$ -
3	236	CONSTRUCCIONES EN	\$ 5,662,541	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,662,541	\$ -
Total			\$ 66,628,603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 66,628,603	\$ -

Bienes muebles

No	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$ 7,672,522.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,672,522.00	\$ -
2	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 841,071.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 841,071.00	\$ -
3	1243	EQUIPO E INSTRUMENTALMEDICO Y	\$ 2,057,788.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,057,788.00	\$ -
4	1244	VEHICULOS Y EQUIPOS DE	\$ 4,741,640.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,741,640.00	\$ -
5	1246	MAQUINARIA Y OTRO EQUIPOS Y	\$ 2,356,578.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,356,578.00	\$ -
6	1247	COLECCIONES , OBRAS DE ARTE Y	\$ 34,865.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 34,865.00	\$ -
TOTAL			\$17,704,464.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$17,704,464.00	\$ -

Intangibles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1251	SOFTWARE	\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -
Total			\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -

Los parámetros de vida útil y depreciación de bienes se tomaron del documento 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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
No aplica

10. Reporte de la Recaudación

Handwritten signature and a large blue curved line.

Handwritten signature.

No	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldo Final	
			Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	4173-2-02-001	Reinscripción semestral	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 42,427.00	\$ -	\$ 42,427.00
2	4173-2-03-001	Exámenes de ingreso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,553.00	\$ -	\$ 3,553.00
3	4173-2-04-001	Certificado parcial de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 52.00	\$ -	\$ 52.00
4	4173-2-04-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 52.00	\$ -	\$ 52.00
5	4173-2-04-003	Constancia de estudios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 185.00	\$ -	\$ 185.00
6	4173-2-04-004	Historial académico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,709.00	\$ -	\$ 1,709.00
7	4173-2-07-001	Reposición de credenciales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 654.00	\$ -	\$ 654.00
8	4173-2-08-001	Titulación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,516.00	\$ -	\$ 4,516.00
9	4173-2-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 167.00	\$ -	\$ 167.00
10	4173-2-10-002	Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,078.00	\$ -	\$ 1,078.00
11	4173-2-11-001	Taza institucional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 64.00	\$ -	\$ 64.00
12	4173-2-11-006	Termino institucional	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 80.00	\$ -	\$ 80.00
13	4173-2-11-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 890.00	\$ -	\$ 890.00
14	4173-2-12-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 183.00	\$ -	\$ 183.00
Total			\$ -	\$ -	\$ -	\$ 58,690.00	\$ -	\$ 58,690.00

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

- 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.
- 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

No aplica

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"

Elaboró



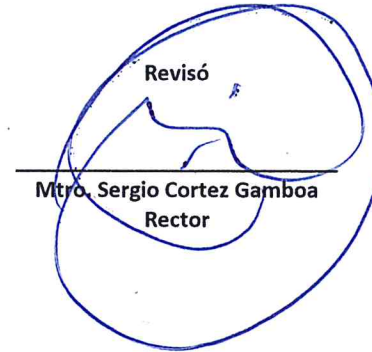
C.P.A. Homero Gómez Ramírez
Subdirector de Administración y
Finanzas

Revisó



L.C. Gabriel Galván Pardo
Secretario Administrativo

Revisó



Mtro. Sergio Cortez Gamboa
Rector