



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2020

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

##### Caja general

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
111-001	CAJA GENERAL	\$ 5,499.00	\$ -	\$ 40,511.00	\$ 41,569.00	\$ 4,441.00	\$ -
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,499.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 40,511.00</b>	<b>\$ 41,569.00</b>	<b>\$ 4,441.00</b>	<b>\$ -</b>

Durante el mes se realizó el cobro de cuotas y tarifas a estudiantes, mismas que se recibieron en efectivo y se depositan a la cuenta correspondiente en el mes siguiente

##### Bancos/Tesorería

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	118-4-001	CUENTA 9343076 SUBSIDIO ESTATAL	\$2,510,883.91	\$0.00	\$7,842,283.42	\$8,587,936.88	\$785,200.45	\$0.00
2	118-4-002	CUENTA 9388546 FONDO DE RESERVA	\$3,217,787.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,217,077.80	\$0.00
3	118-4-003	CUENTA 93432335 INGRESOS PROPIOS	\$ 62,625.81	\$0.00	\$66,906.00	\$ 62,430.81	\$66,931.00	\$0.00
4	118-4-014	CUENTA 0182693489 SUBSIDIO ESTATAL 2019	\$933,105.29	\$0.00	\$3,383,954.37	\$3,407,338.88	\$909,752.78	\$0.00
5	118-4-017	CUENTA 018972683 PRODEF 2019	\$ 40,979.97	\$0.00	\$7.23	\$0.00	\$ 40,987.20	\$0.00
6	118-4-018	CUENTA 018269501 SUBSIDIO FEDERAL 2020	\$0.00	\$0.00	\$6,882,678.11	\$3,758,024.95	\$1,24,593.76	\$0.00
7	118-4-019	CUENTA 01828873 SUBSIDIO ESTATAL 2020	\$0.00	\$0.00	\$3,609,760.20	\$10,000.00	\$2,609,760.20	\$0.00
8	118-5-001	CUENTA 6650587667 INGRESOS PROPIOS	\$27,1072.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,1072.00	\$0.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$7,140,244.78</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,785,528.33</b>	<b>\$16,915,781.52</b>	<b>\$12,019,004.59</b>	<b>\$0.00</b>

1. Cuenta de gastos de operación del ejercicio
2. Fondo de reserva ejercicio 2012, 2013 y 2014
3. Ingresos propios
4. Subsidio Estatal 2019
5. Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2019
6. Subsidio federal 2020
7. Subsidio Estatal 2020
8. Ingresos propios

www.hida.gob.mx  
www.uicsh.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdará, Tenango de Doria, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel Intermedial



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

**Deudores diversos**

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1123-01-001	Gabriel Guzmán Parob	\$0.00	\$0.00	\$1500.00	\$0.00	\$1500.00	\$0.00
2	1123-01-016	Vicente San Agustín Valdez	-10.50	\$0.00	\$4,280.00	\$1,088.00	\$3,203.50	\$0.00
3	1123-03-001	B SVA BANCOMER	\$80.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$560.00	\$0.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$571.50</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,790.00</b>	<b>\$1,088.00</b>	<b>\$5,283.50</b>	<b>\$0.00</b>

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	Saldo Iniciales		Movimientos		Saldo final	
			Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor
1	1134-01-01	CONVENIO DE COLABORACION NO DV Y AL 08/00/16 (BIBLIOTECA, TALLERES Y LABORATORIOS)	\$793,560.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$793,560.04	\$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
<b>Total</b>			<b>\$1,293,560.04</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,293,560.04</b>	<b>\$0.00</b>

1. Conforme a lo establecido en el convenio No. DV y al 06/00/16 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**

Durante el mes, no se llevaron a cabo adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles

**Bienes inmuebles**

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1231	TERRENOS	\$6,895,000	\$-	\$-	\$-	\$6,895,000	\$-
2	1233	EDIFICIOS NO	\$54,781,062	\$-	\$-	\$-	\$54,781,062	\$-
3	1236	CONSTRUCCIONES EN	\$5,662,541	\$-	\$-	\$-	\$5,662,541	\$-
<b>Total</b>			<b>\$66,628,603</b>	<b>\$-</b>	<b>\$-</b>	<b>\$-</b>	<b>\$66,628,603</b>	<b>\$-</b>

**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 INSTRUMENTAL MEDICO 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	\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$17,704,464.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$17,704,464.00</b>	<b>\$ -</b>

**Intangibles**

NO CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1 251	SOFTWARE	\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -
<b>Total</b>		<b>\$ 453,887</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 453,887</b>	<b>\$ -</b>

**Depreciaciones y amortizaciones:**

NO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1 263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$0.00	\$3377,846.52	\$0.00	\$60368.61	\$0.00	\$3,438,415.13
2 263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$0.00	\$689,272.79	\$0.00	\$69766.14	\$0.00	\$1769,038.93
3 263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	\$0.00	\$99,805.68	\$0.00	\$2,757.71	\$0.00	\$12,281.39
4 263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$0.00	\$187,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$187,860.00
5 263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$0.00	\$241,600.96	\$0.00	\$58,500.27	\$0.00	\$1,389,712.3
6 265-101	Esat endpoint antivirus	\$0.00	\$38,976.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$38,976.00
7 265-4-01	Licencia de microsoft office standard 2013	\$0.00	\$80,910.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80,910.00
8 265-4-02	Licencia Lab. Ac. Arcgis Desk	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$74,761.74	\$0.00	\$74,761.74
9 265-4-03	Licencia IBM	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,979.22	\$0.00	\$14,979.22
<b>TOTAL</b>		<b>\$0.00</b>	<b>\$8,326,031.95</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$590,011.69</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,916,033.64</b>

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 Computo 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 Folográficas 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**

**Proveedores por pagar**

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	212-1000773	ANUAR HUMBERTO RODRIGUEZ BRAVO	10.00	\$0.00	\$8,960.00	\$ 0.40.00	\$0.00	\$34,800.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$1.00</b>	<b>10.00</b>	<b>\$8,960.00</b>	<b>\$ 0.440.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$3,480.00</b>

Cuenta por pagar a proveedor en el siguiente mes



### Impuestos por pagar

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	2102-330001	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral	\$0.00	\$99,821.00	\$246,933.00	\$177,807.00	\$0.00	\$267,927.00
2	2107-02	A similitud de asalariados	\$0.00	\$652,407.69	\$139,475.00	\$863,282.45	\$0.00	\$3412,654.44
3	2107-03	Servicios profesionales	\$0.00	\$69,576.33	\$10,394.00	\$13,48.48	\$0.00	\$80,592.76
4	2107-04	Arrendamiento	\$0.00	-\$97,231	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$97,231
5	2107-05	Retención del IVA 6%	\$0.00	\$0.00	\$9,378.00	\$22,026.10	\$0.00	\$4,811.10
6	2107-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral (G. Comente)	\$0.00	\$2.22	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.22
<b>TOTAL</b>			\$0.00	\$1,120,636.79	\$1,069,718.00	\$1,084,607.03	\$0.00	\$535,645.81

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	219	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0.00	\$5,666.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,666.74
<b>Total</b>			\$0.00	\$5,666.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,666.74

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 depósito 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.

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

Institución educativa certificada nivel Internacional





## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inicia el ejercicio fiscal 2020 bajo un techo financiero etiquetado de \$23,044,793.00 (veintitrés millones cuarenta y cuatro mil setecientos noventa y tres pesos 00/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

Ingresos propios \$ 167,631.00  
Subsidio estatal \$ 11,438,581.00  
Subsidio federal \$ 11,438,581.00

Adicional a los montos antes mencionados, se cuenta con una provisión de \$6,883,117.00 (seis millones ochocientos ochenta y tres mil ciento diecisiete pesos 00/100 M.N.) los cuales serán etiquetados como subsidio estatal o federal de acuerdo a las necesidades que la Universidad vaya presentando durante el ejercicio fiscal 2020.

Con base en lo anterior, se tiene un monto total autorizado de ingresos por la cantidad de \$29,927,910.00 (veintinueve millones novecientos veintisiete mil novecientos diez pesos 00/100 M.N.) de acuerdo al Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo para el ejercicio 2020, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo con fecha 31 de diciembre de 2019 y a lo aprobado por la H. Junta de Consejo de esta Universidad.

En lo que respecta al subsidio estatal y federal, con base en lo establecido en el calendario de recursos para el ejercicio 2020, se presupuestó un monto original de \$22,877,162.00. Durante el periodo abril - junio de 2020, se formalizó el convenio de asignación de subsidio ordinario entre el Estado y la Federación, lo cual, representa un incremento líquido por \$405,833.00 estatal y \$405,833.00 federal, quedando integrado de la siguiente manera:

Fuente	Original	Ampliación	Modificado
Recursos fiscales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
Recursos federales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
<b>Total subsidio ordinario</b>	<b>\$22,877,162.00</b>	<b>\$811,666.00</b>	<b>\$23,688,828.00</b>

[www.hidalgo.gob.mx](http://www.hidalgo.gob.mx)  
[www.uiceh.edu.mx](http://www.uiceh.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





## INGRESOS DE GESTIÓN

### Productos

Los recursos que se reciben se mantienen en cuentas productivas, de las cuales, de manera acumulada al mes de junio de 2020, se han generado los siguientes importes:

PRODUCTOS	\$
RECURSOS FEDERALES	\$7,701.26
PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) 2019	\$7,527.14
SUBSIDIO ORDINARIO 2020	\$7.23
RECURSOS FISCALES	\$7,519.91
SUBSIDIO ORDINARIO 2020	\$174.12
SUBSIDIO ORDINARIO 2020	\$174.12

Dichos montos se amplían de manera líquida en el ingreso y egreso en el programa o fondo al que correspondan.

\* Corresponden a recursos autorizados del Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2019 (PRODEP), dichos recursos, tiene una vigencia para su aplicación de 5 años a partir de su recepción, durante el ejercicio 2019 se ejerció la cantidad de \$9,760.64 (nueve mil setecientos sesenta pesos 64/100 M.N.), quedando pendiente por ejercer \$140,239.36 (ciento cuarenta mil doscientos treinta y nueve pesos 36/100 M.N.)

### Ingresos por venta de bienes y servicios

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	473-00-001	Reinscripción sem estiral	10.00	\$0.00	\$0.00	\$42,427.00	\$0.00	\$42,427.00
2	473-00-001	Exámenes de ingreso	10.00	\$0.00	\$0.00	\$0,959.00	\$0.00	\$0,959.00
3	473-00-001	Certificado parcial de estudios	10.00	\$0.00	\$0.00	\$04.00	\$0.00	\$04.00
4	473-00-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	10.00	\$0.00	\$0.00	\$52.00	\$0.00	\$52.00
5	473-00-003	Constancia de estudios	10.00	\$0.00	\$0.00	\$185.00	\$0.00	\$185.00
6	473-00-004	Historial académico	10.00	\$0.00	\$0.00	\$1709.00	\$0.00	\$1709.00
7	473-00-001	Reposición de credenciales	10.00	\$0.00	\$0.00	\$954.00	\$0.00	\$954.00
8	473-00-001	Titulación	10.00	\$0.00	\$0.00	\$4,590.00	\$0.00	\$4,590.00
9	473-00-001	Aportación mensual de caldería	10.00	\$0.00	\$0.00	\$167.00	\$0.00	\$167.00
10	473-00-002	Aportación mensual de paguena y/o fotocopiado	10.00	\$0.00	\$0.00	\$1078.00	\$0.00	\$1078.00
11	473-10-001	Teza institucional	10.00	\$0.00	\$0.00	\$64.00	\$0.00	\$64.00
12	473-10-006	Término Institucional	10.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
13	473-10-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	10.00	\$0.00	\$0.00	\$980.00	\$0.00	\$980.00
14	473-00-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción	10.00	\$0.00	\$0.00	\$83.00	\$0.00	\$83.00
<b>TOTAL</b>			<b>\$1.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$65,848.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$65,848.00</b>

1. El monto estimado de ingresos por venta de bienes y servicios es de \$167,631.00 (ciento sesenta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.) de los cuales, a la fecha se han recaudado \$65,848.00 monto inferior al estimado de \$84,345.00.

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

Institución educativa certificada a nivel internacional



## **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES**

### **Transferencias, asignaciones, subsidios, subvenciones, pensiones y jubilaciones**

#### **Subsidio estatal**

Lo estimado original a recaudar en este rubro asciende a la cantidad de \$5,619,559.00 y un modificado de \$6,8'2,000.00, de acuerdo al incremento recibido, de los cuales, se recaudó la cantidad de \$6,321,200.00, determinado una diferencia de \$40,800.00, la cual corresponde a los recursos estimados para el capítulo 2000 y 3000 de los meses de abril y mayo, ya que durante esos meses, solo se recibió recursos para el capítulo 1000. Dichos recursos serán gestionados en el mes de julio de este ejercicio.

#### **Subsidio federal**

A la fecha, se tiene un estimado original a recaudar en este rubro asciende a la cantidad de \$5,619,559.00 y un modificado de \$6,812,000.00, de acuerdo al incremento recibido, de los cuales, se recaudó la cantidad de \$6,812,000.00, no teniendo adeudo de recursos por parte de la Federación.

#### **Recursos fiscales extraordinarios**

En el mes de abril, se recibió oficio de autorización de recursos extraordinarios para el proyecto denominado "Entrega de útiles escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo" por la cantidad de \$63,096.20, mismo que fueron recepcionados en el mes de abril.

### **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

#### **Intereses financieros**

Se refleja un monto de \$45.05, mismo que se reclasificarán en virtud de ser productos financieros.

### **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

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





**Gastos de funcionamiento:**

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	5102-41001	Honorarios A similitud	\$0.00	\$0.00	\$1,930,265.95	\$0.00	\$5,830,268.65	\$1.00
2	5103-11001	Material de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$1,257.00	\$0.00	\$1,257.00	\$1.00
3	5103-11002	Gastos de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$7,764.38	\$0.00	\$7,764.38	\$1.00
4	5103-16001	Material de Limpieza	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00	\$4,000.00	\$1.00
5	5103-17001	Material Didáctico	\$0.00	\$0.00	\$76,838.90	\$0.00	\$76,838.90	\$1.00
6	5104-24001	Material Eléctrico	\$0.00	\$0.00	\$17,877.00	\$0.00	\$17,877.00	\$1.00
7	5108-36001	Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos terrestres	\$0.00	\$0.00	\$206,488.73	\$0.00	\$206,488.73	\$1.00
8	5103-11001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00	\$0.00	\$3,316.00	\$0.00	\$3,316.00	\$1.00
9	5103-18003	Servicios de Internet	\$0.00	\$0.00	\$82,845.84	\$0.00	\$82,845.84	\$1.00
10	5103-18004	Servicios Integrales de Infraestructura de Computo	\$0.00	\$0.00	\$56,260.00	\$0.00	\$56,260.00	\$1.00
11	5102-32004	Servicios de Mantenimiento de Aplicaciones Informáticas	\$0.00	\$0.00	\$28,536.00	\$0.00	\$28,536.00	\$1.00
12	5102-327001	Arrendamiento de activos intangibles	\$0.00	\$0.00	\$24,286.00	\$0.00	\$24,286.00	\$1.00
13	5103-34001	Capacitación	\$0.00	\$0.00	\$18,093.50	\$0.00	\$18,093.50	\$1.00
14	5103-39001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00	\$0.00	\$9,999.98	\$0.00	\$9,999.98	\$1.00
15	5103-33001	Servicios de Vigilancia	\$0.00	\$0.00	\$332,861.10	\$0.00	\$332,861.10	\$1.00
16	5104-145001	Seguros	\$0.00	\$0.00	\$108,876.57	\$0.00	\$108,876.57	\$1.00
17	5105-15001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$95,579.88	\$0.00	\$95,579.88	\$1.00
18	5105-16001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$185.60	\$0.00	\$185.60	\$1.00
19	5105-165001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00	\$0.00	\$38,954.50	\$0.00	\$38,954.50	\$1.00
20	5105-167001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00	\$0.00	\$6,878.58	\$0.00	\$6,878.58	\$1.00
21	5105-169001	Servicios de jardinería y fumigación	\$0.00	\$0.00	\$47,172.00	\$0.00	\$47,172.00	\$1.00
22	5108-181001	Difusión de programas y actividades gubernamentales	\$0.00	\$0.00	\$4,273.44	\$0.00	\$4,273.44	\$1.00
23	5108-181002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$5,680.40	\$0.00	\$5,680.40	\$1.00
24	5108-182001	Difusión por radio, televisión y otros medios de masas comerciales para promover la venta de bienes o servicios	\$0.00	\$0.00	\$28,680.00	\$0.00	\$28,680.00	\$1.00
25	5108-182001	Pasajes terrestres	\$0.00	\$0.00	\$5,488.00	\$0.00	\$5,488.00	\$1.00
26	5108-182001	Viajes en el país	\$0.00	\$0.00	\$5,814.44	\$0.00	\$5,814.44	\$1.00
27	5108-182001	Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00	\$9,337.80	\$0.00	\$9,337.80	\$1.00
28	5108-182001	Eventos Culturales	\$0.00	\$0.00	\$9,526.56	\$0.00	\$9,526.56	\$1.00
29	5108-182002	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una	\$0.00	\$0.00	\$26,744.76	\$0.00	\$26,744.76	\$1.00
30	5108-182006	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una	\$0.00	\$0.00	\$17,807.00	\$0.00	\$17,807.00	\$1.00
31	5108-189001	TOTAL	\$1.00	\$1.00	\$7,178,189.01	\$0.00	\$7,178,189.01	\$0.00

**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:**

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	5242-142001	Becas	\$0.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00
		<b>TOTAL</b>	\$1.00	\$1.00	\$352,580.00	\$0.00	\$352,580.00	\$1.00

A partir del mes de abril se realizó la una adecuación presupuestal para el ejercicio del servicio de alimentación de estudiantes, el cual, se venía reflejando en la partida de gastos de orden social, siendo este un concepto de beca, motivo por el cual se realizó el registro correspondiente.

www.hidalgo.gob.mx  
www.uiceh.edu.mx  
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 42487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel Internacional



Otros gastos y pérdidas extraordinarias:

NO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	555-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 241	\$0.00	\$0.00	\$60,568.61	\$0.00	\$60,568.61	\$0.00
2	555-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 1242	\$0.00	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00
3	555-03	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 243	\$0.00	\$0.00	\$12,475.71	\$0.00	\$12,475.71	\$0.00
4	555-06	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 1248	\$0.00	\$0.00	\$16,350.27	\$0.00	\$16,350.27	\$0.00
5	557-0102	Amortización Soft. Lab. Ac. ArgolisDesk	\$0.00	\$0.00	\$74,761.74	\$0.00	\$74,761.74	\$0.00
6	557-0103	Amortización Licencia IBM	\$0.00	\$0.00	\$14,079.22	\$0.00	\$14,079.22	\$0.00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$180,001.69</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$180,001.69</b>	<b>\$0.00</b>

Registro de depreciaciones y amortizaciones

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Al cierre del presente mes, no se cuenta con modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. De igual forma al cierre del presente mes, no se cuenta con recursos que modifiquen el patrimonio generado.

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:

	2020	2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	8,169,886.32	8,144,773.66
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>12,014,445.59</b>	<b>8,169,836.32</b>

www.hidalgo.gob.mx  
www.uiceh.edu.mx  
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 42487, El Desdév, Tenango de Doria, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel Internacional



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

<b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$13,269,847.46</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$13,269,847.46</b>

**EGRESOS**

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$7,930,769.01</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 Inobituario y equipo de administración	\$0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e instalación médica y laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00
2.9 Activos biológicos	\$0.00
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.11 Activos intangibles	\$0.00
2.12 Otra pública en bienes de dominio público	\$0.00
2.13 Otra pública en bienes propios	\$0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$0.00
2.15 Compras de títulos y valores	\$0.00
2.16 Concesión de préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 Aduanas de efectos y fiscales anteriores (A DFEA S)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$590,001.69</b>
3.1 ESTIMACIONES DE DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$590,001.69
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$590,001.69</b>

www.hidalgo.gob.mx

www.uicsh.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, Km 2.5., 43487, El Desdali, Tenango de Doria, Hgo.

Tel.: 01 (77) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel Internacional





**B) CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIO (CUENTAS DE ORDEN)**

**SUBSIDIO ORDINARIO**

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inicia el ejercicio fiscal 2020 bajo un techo financiero de \$23,044,793.00 (veintitrés millones cuarenta y cuatro mil setecientos noventa y tres pesos 00/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 167,631.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00

Adicionalmente a los montos antes mencionados, se cuenta con una provisión de \$6,883,117.00 (seis millones ochocientos ochenta y tres mil ciento diecisiete pesos 00/100 M.N.) los cuales serán etiquetados como subsidio estatal o federal de acuerdo a las necesidades que la Universidad vaya presentando durante el ejercicio fiscal 2020.

Con base en lo anterior, se tiene un monto total autorizado de ingresos y egresos por la cantidad de \$29,927,910.00 (veintinueve millones novecientos veintisiete mil novecientos diez pesos 00/100 M.N.) de acuerdo al Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo para el ejercicio 2020, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo con fecha 31 de diciembre de 2019.

En lo que respecta al subsidio estatal y federal, con base en lo establecido en el calendario de recursos para el ejercicio 2020, se presupuestó un monto original de \$22,877,162.00. Durante el periodo abril - junio de 2020, se formalizó el convenio de asignación de subsidio ordinario entre el Estado y la Federación, lo cual, representa un incremento líquido por \$405,833.00 estatal y \$405,833.00 federal, quedando integrado de la siguiente manera:

Fuente	Original	Ampliación	Modificado
Recursos fiscales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
Recursos federales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
Total subsidio ordinario	\$22,877,162.00	\$811,666.00	\$23,688,828.00

**Recursos fiscales extraordinarios**

En el mes de abril, se recibió oficio de autorización de recursos extraordinarios para el proyecto denominado "Entrega de útiles escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo" por la cantidad de \$63,098.20, mismo que fueron recepcionados en el mes de abril.

Derivado de lo anterior, se redujo del monto provisionado de \$6,883,117.00 la cantidad de \$74,764.20, la cual, refiere a la ampliación de recursos fiscales y federales del convenio 2020 y el proyecto de útiles escolares, restando un monto actualizado de la provisión por \$6,008,352.80

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

Institución educativa certificada 3 nivel internacional





## 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, inicia el ejercicio fiscal 2020 bajo un techo financiero de \$23,044,793.00 (veintitrés millones cuarenta y cuatro mil setecientos noventa y tres pesos 00/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 167,631.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00

Adicionalmente a los montos antes mencionados, se cuenta con una provisión de \$6,883,117.00 (seis millones ochocientos ochenta y tres mil ciento diecisiete pesos 00/100 M.N.) los cuales serán etiquetados como subsidio estatal o federal de acuerdo a las necesidades que la Universidad vaya presentando durante el ejercicio fiscal 2020.

Con base en lo anterior, se tiene un monto total autorizado de ingresos por la cantidad de \$29,927,910.00 (veintinueve millones novecientos veintisiete mil novecientos diez pesos 00/100 M.N.) de acuerdo al Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo para el ejercicio 2020, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo con fecha 31 de diciembre de 2019.

En lo que respecta al subsidio estatal y federal, con base en lo establecido en el calendario de recursos para el ejercicio 2020, se presupuestó un monto original de \$22,877,162.00. Durante el periodo abril - junio de 2020, se formalizó el convenio de asignación de subsidio ordinario entre el Estado y la Federación, lo cual, representa un incremento líquido por \$405,833.00 estatal y \$405,833.00 federal, quedando integrado de la siguiente manera:

Fuente	Original	Ampliación	Modificado
Recursos fiscales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
Recursos federales	\$11,438,581.00	\$405,833.00	\$11,844,414.00
<b>Total subsidio ordinario</b>	<b>\$22,877,162.00</b>	<b>\$811,666.00</b>	<b>\$23,688,828.00</b>

[www.hidalgo.gob.mx](http://www.hidalgo.gob.mx)  
[www.uiceh.edu.mx](http://www.uiceh.edu.mx)

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 45487, El Desdavi, Tenango de Dorja, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel internacional



## RECURSOS FISCALES EXTRAORDINARIOS

En el mes de abril, se recibió oficio de autorización de recursos extraordinarios para el proyecto denominado "Entrega de útiles escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo" por la cantidad de \$63,068.20, mismo que fueron recepcionados en el mes de abril.

## PRODUCTOS

Los recursos que se reciben se mantienen en cuentas productivas, de las cuales, de manera acumulada al mes de junio de 2020, se han generado los siguientes importes:

<b>PRODUCTOS</b>	<b>\$7,701.26</b>
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>\$7,527.14</b>
PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) 2019	\$7.23
SUBSIDIO ORDINARIO 2020	\$7,519.91
<b>RECURSOS FISCALES</b>	<b>\$174.12</b>
SUBSIDIO ORDINARIO 2020	\$174.12

Dichos montos se amplían de manera líquida en el ingreso y egreso en el programa o fondo al que correspondan.

\* Corresponden a recursos autorizados del Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2019 (PRODEP) dichos recursos, tiene una vigencia para su aplicación de 5 años a partir de su recepción, durante el ejercicio 2019 se ejerció la cantidad de \$9,760.64 (nueve mil setecientos sesenta pesos 64/100 M.N.), quedando pendiente por ejercer \$140,239.36 (ciento cuarenta mil doscientos treinta y nueve pesos 36/100 M.N.)

### 3. Autorización e Historia

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, surge tras la firma del Convenio de Cooperación 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

[www.hidalgo.gob.mx](http://www.hidalgo.gob.mx)  
[www.uiceh.edu.mx](http://www.uiceh.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





**SEP**  
SECRETARÍA DE  
EDUCACIÓN PÚBLICA



**UICeH**  
UNIVERSIDAD INTERDISCIPLINARIA  
DEL ESTADO DE HIDALGO



**Secretaría de  
Educación Pública**  
Servicio al Ciudadano en Hidalgo

c) Ejercicio fiscal  
2020

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 (2020), 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

Validez 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 2020, 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 2020. 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.

[www.hidalgo.gob.mx](http://www.hidalgo.gob.mx)  
[www.uicvh.edu.mx](http://www.uicvh.edu.mx)

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

Tel.: 01 (771) 247 40 12



Institución educativa certificada a nivel internacional



**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

Durante este mes, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles.

#### Bienes inmuebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1231	TERRENCOS	\$ 6,85,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,85,000	\$ -
2	1233	EDIFICIOS NO	\$ 54,781,052	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 54,781,052	\$ -
3	1236	CONSTRUCCIONES EN	\$ 5,662,541	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,662,541	\$ -
<b>Total</b>			<b>\$ 65,628,603</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 65,628,603</b>	<b>\$ -</b>

www.hid.hgo.gob.mx  
www.uicsh.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487. El Desdavi, Tenango de Dorila, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel Internacional







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 INSTRUMENTAL MEDICO 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		MOVIMIENTOS		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 Exantería	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 Vídeo	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	Autobuses 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

www.hidalgo.gob.mx  
www.uicieh.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdivi, Tenango de Dorla, Hgo.  
Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel Internacional





9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos  
No aplica

10. Reporte de la Recaudación

NO	CUEENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	4173-02-200	Reinscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42,427.00	\$0.00	\$42,427.00
2	4173-03-200	Exámenes de ingreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,659.00	\$0.00	\$10,659.00
3	4173-04-001	Certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$104.00	\$0.00	\$104.00
4	4173-04-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$52.00	\$0.00	\$52.00
5	4173-04-003	Constancia de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$185.00	\$0.00	\$185.00
6	4173-04-004	Historia académica	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,093.00	\$0.00	\$17,093.00
7	4173-07-001	Reposición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$654.00	\$0.00	\$654.00
8	4173-08-001	Titulación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,576.00	\$0.00	\$4,576.00
9	4173-08-001	Portación mensual de cafetería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$167.00	\$0.00	\$167.00
10	4173-08-002	Portación mensual de papalena y/o foto copiado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,078.00	\$0.00	\$1,078.00
11	4173-10-001	Tasa institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84.00	\$0.00	\$84.00
12	4173-10-006	Tarifa institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
13	4173-10-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$890.00	\$0.00	\$890.00
14	4173-02-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción e inscripción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$183.00	\$0.00	\$183.00
TOTAL			\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$65,848.00	\$0.00	\$65,848.00

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 esa institución.

14. Información por Segmentos  
No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre  
No aplica

www.hidalgo.gob.mx  
www.uicoh.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



**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*

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

**Revisó**

*L. C. Gabriel Garvín Pardo*

L. C. Gabriel Garvín Pardo  
Secretario Administrativo

**Autorizó**

*Mtro. Sergio Cortez Gamboa*

Mtro. Sergio Cortez Gamboa  
Rector

[www.hidalgo.gob.mx](http://www.hidalgo.gob.mx)

[www.uicoh.edu.mx](http://www.uicoh.edu.mx)

Carr. Tenango a San Bartolo, Km 2.5, 43487, El Desdará, Tenango de Doria, Hgo.

Tel.: 01 (77) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional

