

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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      |
| 1111-001     | CAJA GENERAL        | \$0.00        | \$0.00        | \$30,750.00        | \$0.00        | \$30,750.00        | \$0.00        |
| <b>TOTAL</b> |                     | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$30,750.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$30,750.00</b> | <b>\$0.00</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            | 1113-4-001 | CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL       | \$430,360.18           | \$0.00        | \$1,978,296.52        | \$1,571,747.33        | \$836,909.37           | \$0.00        |
| 2            | 1113-4-002 | CUENTA 193885461 FONDO DE RESERVA       | \$3,121,707.80         | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00                | \$3,121,707.80         | \$0.00        |
| 3            | 1113-4-003 | CUENTA 193432335 INGRESOS PROPIOS       | \$115,370.00           | \$0.00        | \$26,549.48           | \$17,162.48           | \$124,757.00           | \$0.00        |
| 4            | 1113-4-017 | CUENTA 0113970663 PRODEP 2019           | \$130,989.58           | \$0.00        | \$63.18               | \$0.00                | \$131,052.76           | \$0.00        |
| 5            | 1113-4-018 | CUENTA 0115267501 SUBSIDIO FEDERAL 2020 | \$4,250,015.48         | \$0.00        | \$790,335.33          | \$950,000.00          | \$4,090,350.81         | \$0.00        |
| 6            | 1113-4-019 | CUENTA 0115288673 SUBSIDIO ESTATAL 2020 | \$4,224,651.15         | \$0.00        | \$1,132,405.59        | \$1,024,816.52        | \$4,332,240.22         | \$0.00        |
| 7            | 1113-5-001 | CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS     | \$271,072.00           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00                | \$271,072.00           | \$0.00        |
| <b>TOTAL</b> |            |   | <b>\$12,544,166.19</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$3,927,650.10</b> | <b>\$3,563,726.33</b> | <b>\$12,908,089.96</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 2020
4. Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2019
5. Subsidio federal 2020
6. Subsidio Estatal 2020
7. Ingresos propios 2020

### 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 Galván Pardo       | \$ 1,500.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00            | \$ 0.00            | \$ 1,500.00        | \$ 0.00        |
| 2            | 1123-01-016 | Vicente San Agustín Valdez | \$ 3,203.50        | \$ 0.00        | \$ 0.00            | \$ 0.00            | \$ 3,203.50        | \$ 0.00        |
| 3            | 1123-01-031 | Homero Gómez Ramírez       | \$ 2,018.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00            | \$ 0.00            | \$ 2,018.00        | \$ 0.00        |
| 4            | 1123-01-061 | Marcos Arteaga García      | \$ 0.00            | \$ 0.00        | \$ 4,200.00        | \$ 3,788.00        | \$ 412.00          | \$ 0.00        |
| <b>TOTAL</b> |             |                            | <b>\$ 6,721.50</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 4,200.00</b> | <b>\$ 3,788.00</b> | <b>\$ 7,133.50</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   | Saldos Iniciales       |                | Movimientos    |                | Saldo Final            |                |
|--------------|------------|---|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
|              |            |   | Deudor                 | Acreeedor      | Deudor         | Acreeedor      | Deudor                 | Acreeedor      |
| 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        |
| <b>Total</b> |            |   | <b>\$ 1,293,156.04</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 1,293,156.04</b> | <b>\$ 0.00</b> |

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

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          | \$ 6,185,000         | \$ -        | \$ -        | \$ -        | \$ 6,185,000         | \$ -        |
| 2            | 1233   | EDIFICIOS NO      | \$ 54,781,062        | \$ -        | \$ -        | \$ -        | \$ 54,781,062        | \$ -        |
| 3            | 1236   | CONSTRUCCIONES EN | \$ 5,662,541         | \$ -        | \$ -        | \$ -        | \$ 5,662,541         | \$ -        |
| <b>Total</b> |        |                   | <b>\$ 66,628,603</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 66,628,603</b> | <b>\$ -</b> |

**Bienes muebles**

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDO INICIAL           |                | MOVIMIENTOS    |                | SALDO FINAL             |                |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|
|              |                                | DEUDOR                  | ACREEDOR       | DEUDOR         | ACREEDOR       | DEUDOR                  | ACREEDOR       |
| 1241         | Mobiliario y equipo de         | \$ 8,586,652.75         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 8,586,652.75         | \$ -           |
| 1242         | Mobiliario y equipo            | \$ 841,071.48           | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 841,071.48           | \$ -           |
| 1243         | Equipo e instrumental médico y | \$ 2,057,787.80         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 2,057,787.80         | \$ -           |
| 1244         | Vehículos y equipos de         | \$ 4,741,640.00         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 4,741,640.00         | \$ -           |
| 1246         | Maquinaria y otros equipos y   | \$ 2,356,578.40         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 2,356,578.40         | \$ -           |
| 1247         | Colecciones, obras de arte y   | \$ 34,865.15            | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 34,865.15            | \$ -           |
| <b>TOTAL</b> |                                | <b>\$ 18,618,595.58</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 18,618,595.58</b> | <b>\$ 0.00</b> |

**Intangibles**

| NO           | CUENTA | NOMBRE   | SALDO INICIAL     |             | MOVIMIENTOS |             | SALDO FINAL       |             |
|--------------|--------|----------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
|              |        |          | DEUDOR            | ACREEDOR    | DEUDOR      | ACREEDOR    | DEUDOR            | ACREEDOR    |
| 1            | 1251   | 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:**

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA               | SALDO INICIAL  |                         | MOVIMIENTOS    |                | SALDO FINAL    |                         |
|--------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
|              |                                   | DEUDOR         | ACREEDOR                | DEUDOR         | ACREEDOR       | DEUDOR         | ACREEDOR                |
| 1263-1       | Depreciación Acumulada de Mo      | \$ 0.00        | \$ 3,438,415.13         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 3,438,415.13         |
| 1263-2       | Depreciación Acumulada de Mo      | \$ 0.00        | \$ 1,769,038.93         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 1,769,038.93         |
| 1263-3       | Depreciación Acumulada de Inst    | \$ 0.00        | \$ 112,281.39           | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 112,281.39           |
| 1263-4       | Depreciación Acumulada de Equ     | \$ 0.00        | \$ 3,077,778.40         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 3,077,778.40         |
| 1263-6       | Depreciación Acumulada de Ma      | \$ 0.00        | \$ 1,399,711.23         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 1,399,711.23         |
| 1265-1-01    | Eset endpoint antivirus           | \$ 0.00        | \$ 38,976.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 38,976.00            |
| 1265-4-01    | Licencia de microsoft office stan | \$ 0.00        | \$ 80,910.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 80,910.00            |
| 1265-4-02    | Licencia Lab. Ac. Arcgis Deskt    | \$ 0.00        | \$ 174,761.74           | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 174,761.74           |
| 1265-4-03    | Licencia IBM                      | \$ 0.00        | \$ 114,079.22           | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 114,079.22           |
| <b>TOTAL</b> |                                   | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 10,205,952.04</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 10,205,952.04</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 |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| <b>1.2.4</b>   | <b>BIENES MUEBLES</b>   |                   |                         |
| <b>1.2.4.1</b> | <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>  |                   |                         |
| 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                      |
| <b>1.2.4.2</b> | <b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>                                     |                   |                         |
| 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                      |
| <b>1.2.4.4</b> | <b>Equipo de Transporte</b>   |                   |                         |
| 1.2.4.4.1      | Automóviles y Equipo Terrestre  | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.6</b> | <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>                                       |                   |                         |
| 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

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDO INICIAL |                     | MOVIMIENTOS         |                     | SALDO FINAL   |                     |
|--------------|--------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|              |                                | DEUDOR        | ACREEDOR            | DEUDOR              | ACREEDOR            | DEUDOR        | ACREEDOR            |
| 2117-02      | Asimilados a salarios          | \$0.00        | \$343,214.90        | \$149,351.00        | \$156,621.83        | \$0.00        | \$350,485.73        |
| 2117-03      | Servicios profesionales        | \$0.00        | \$160,932.76        | \$340.00            | \$1,293.10          | \$0.00        | \$161,885.86        |
| 2117-04      | Arrendamiento                  | \$0.00        | -\$172.61           | \$0.00              | \$0.00              | \$0.00        | -\$172.61           |
| 2117-05      | Retención del IVA 6%           | \$0.00        | \$4,110.30          | \$4,112.00          | \$4,111.60          | \$0.00        | \$4,109.90          |
| 2117-398001  | Impuesto sobre nóminas y otros | \$0.00        | \$29,899.00         | \$29,899.00         | \$31,224.00         | \$0.00        | \$31,224.00         |
| <b>TOTAL</b> |                                | <b>\$0.00</b> | <b>\$537,984.35</b> | <b>\$183,702.00</b> | <b>\$193,250.53</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$547,532.88</b> |

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. Retenciones de IVA 6% de empresas de Outsourcing que prestas sus servicios a la universidad por pagar en abril
5. Impuesto sobre nómina del mes de septiembre

### 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 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.



## 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:

| CUENTA         | NOMBRE DE LA CUENTA                        | SALDO INICIAL  |                    | MOVIMIENTOS    |                  | SALDO FINAL    |                    |
|----------------|--|----------------|--------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|
|                |  | DEUDOR         | ACREEDOR           | DEUDOR         | ACREEDOR         | DEUDOR         | ACREEDOR           |
| 4151-001-1-004 | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019 PRODEP          | \$ 0.00        | \$ 9.61            | \$ 0.00        | \$ 1.18          | \$ 0.00        | \$ 10.79           |
| 4151-001-1-006 | CUENTA 7501 EJERCICIO 2020 S. ORD. FEDERAL | \$ 0.00        | \$ 8,942.23        | \$ 0.00        | \$ 335.33        | \$ 0.00        | \$ 9,277.56        |
| 4151-001-2-001 | CUENTA 0489 EJERCICIO 2019 S. ORD. ESTATAL | \$ 0.00        | \$ 157.50          | \$ 0.00        | \$ 0.00          | \$ 0.00        | \$ 157.50          |
| 4151-001-2-002 | CUENTA 8673 EJERCICIO 2020 S. ORD. ESTATAL | \$ 0.00        | \$ 115.15          | \$ 0.00        | \$ 69.36         | \$ 0.00        | \$ 184.51          |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 9,224.49</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 405.87</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 9,630.36</b> |

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

### Ingresos por venta de bienes y servicios

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA  | SALDO INICIAL  |                      | MOVIMIENTOS    |                     | SALDO FINAL    |                      |
|--------------|--|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------|
|              |  | DEUDOR         | ACREEDOR             | DEUDOR         | ACREEDOR            | DEUDOR         | ACREEDOR             |
| 4173-01-001  | Inscripción semestral                                      | \$ 0.00        | \$ 17,765.00         | \$ 0.00        | \$ 5,016.00         | \$ 0.00        | \$ 22,781.00         |
| 4173-02-001  | Reinscripción semestral                                    | \$ 0.00        | \$ 73,359.00         | \$ 0.00        | \$ 1,463.00         | \$ 0.00        | \$ 74,822.00         |
| 4173-03-001  | Exámenes de ingreso  | \$ 0.00        | \$ 20,064.00         | \$ 0.00        | \$ 209.00           | \$ 0.00        | \$ 20,273.00         |
| 4173-03-002  | Examen extraordinario por asignatura                       | \$ 0.00        | \$ 7,350.00          | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 7,350.00          |
| 4173-04-001  | Certificado parcial de estudios                            | \$ 0.00        | \$ 156.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 156.00            |
| 4173-04-002  | Duplicado de certificado parcial de estudios               | \$ 0.00        | \$ 52.00             | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 52.00             |
| 4173-04-003  | Constancia de estudios                                     | \$ 0.00        | \$ 2,803.00          | \$ 0.00        | \$ 546.00           | \$ 0.00        | \$ 3,349.00          |
| 4173-04-004  | Historial académico  | \$ 0.00        | \$ 2,801.00          | \$ 0.00        | \$ 52.00            | \$ 0.00        | \$ 2,853.00          |
| 4173-05-001  | Expedición de credenciales                                 | \$ 0.00        | \$ 4,966.00          | \$ 0.00        | \$ 1,014.00         | \$ 0.00        | \$ 5,980.00          |
| 4173-07-001  | Reposición de credenciales                                 | \$ 0.00        | \$ 654.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 654.00            |
| 4173-08-001  | Titulación   | \$ 0.00        | \$ 5,645.00          | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 5,645.00          |
| 4173-09-002  | Diplomado categoría B                                      | \$ 0.00        | \$ 0.00              | \$ 0.00        | \$ 2,156.00         | \$ 0.00        | \$ 2,156.00          |
| 4173-10-001  | Aportación mensual de cafetería                            | \$ 0.00        | \$ 167.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 167.00            |
| 4173-10-002  | Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado            | \$ 0.00        | \$ 1,078.00          | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 1,078.00          |
| 4173-11-001  | Taza institucional   | \$ 0.00        | \$ 64.00             | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 64.00             |
| 4173-11-006  | Termo institucional  | \$ 0.00        | \$ 80.00             | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 80.00             |
| 4173-11-007  | Cuota de recuperación por material bibliográfico           | \$ 0.00        | \$ 890.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 890.00            |
| 4173-12-001  | Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción | \$ 0.00        | \$ 183.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00             | \$ 0.00        | \$ 183.00            |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 139,527.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 10,456.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 149,983.00</b> |

- El monto estimado de recaudación por ingresos propios es de \$167,631.00 (ciento sesenta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), del cual se ha recaudado al mes de septiembre un monto de \$149,983.00 (ciento cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y tres pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a un 89% del total de la recaudación del ejercicio.

## **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 y Federal**

En lo que respecta al subsidio estatal y federal, con base en lo establecido en el calendario original de recursos para el ejercicio 2020, se presupuestó un monto de \$22,877,162.00. En el mes de abril se formalizó el convenio de asignación de recursos, con el cual, se da 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> |

#### **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, los cuales fueron recepcionados en el mismo mes de abril.

En el mes de septiembre se recibieron nuevamente recursos extraordinarios por la cantidad de \$74,820.00 (setenta y cuatro mil ochocientos veinte pesos 00/100 M.N.) para el proyecto entrega de Útiles Escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, periodo julio – diciembre 2020. Dicho recurso se recibió en el mes de septiembre

Adicionalmente en el mes de septiembre se autorizó el proyecto para brindar seguridad social a los trabajadores de esta Universidad por la cantidad de \$1,087,899.32 (un millón ochenta y siete mil ochocientos noventa y nueve mil 32/100 M.N.), dichos recursos serán ministrados durante los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.

### **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 Honorarios Asimilados a Sueldos, actualmente el personal de la Institución está contratado bajo esta modalidad (no se cuenta con prestaciones)

### Gastos de funcionamiento:

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA  | SALDO INICIAL         |               | MOVIMIENTOS           |               | SALDO FINAL            |               |
|--------------|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|
|              |  | DEUDOR                | ACREEDOR      | DEUDOR                | ACREEDOR      | DEUDOR                 | ACREEDOR      |
| 512-121001   | Honorarios Asimilados  | \$7,913,809.34        | \$0.00        | \$1040,794.83         | \$0.00        | \$8,954,604.17         | \$0.00        |
| 512121001    | Material de Oficina  | \$1,257.00            | \$0.00        | \$599.99              | \$0.00        | \$1,856.99             | \$0.00        |
| 512121002    | Gastos de Oficina  | \$7,794.39            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$7,794.39             | \$0.00        |
| 512121003    | Equipo de Administración   | \$0.00                | \$0.00        | \$2,398.00            | \$0.00        | \$2,398.00             | \$0.00        |
| 512121001    | Material de Limpieza   | \$4,000.00            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$4,000.00             | \$0.00        |
| 5121217001   | Material Didáctico   | \$78,838.90           | \$0.00        | \$84,754.52           | \$0.00        | \$163,593.42           | \$0.00        |
| 5124-241001  | Productos minerales no metálicos   | \$0.00                | \$0.00        | \$22,200.00           | \$0.00        | \$22,200.00            | \$0.00        |
| 5124-242001  | Cemento y productos de concreto  | \$0.00                | \$0.00        | \$11,040.00           | \$0.00        | \$11,040.00            | \$0.00        |
| 5124-246001  | Material Eléctrico   | \$2,362.00            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$2,362.00             | \$0.00        |
| 5124-248001  | Materiales complementarios   | \$0.00                | \$0.00        | \$840.00              | \$0.00        | \$840.00               | \$0.00        |
| 5124-249001  | Otros materiales y artículos de construcción y reparación  | \$0.00                | \$0.00        | \$20,650.00           | \$0.00        | \$20,650.00            | \$0.00        |
| 5126-261001  | Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos terrestres  | \$206,489.73          | \$0.00        | \$49,999.41           | \$0.00        | \$256,489.14           | \$0.00        |
| 5129-291001  | Herramientas Menores   | \$0.00                | \$0.00        | \$4,355.00            | \$0.00        | \$4,355.00             | \$0.00        |
| 513131001    | Servicio de Energía Eléctrica  | \$4,444.00            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$4,444.00             | \$0.00        |
| 513131003    | Servicios de Internet  | \$256,845.64          | \$0.00        | \$32,000.00           | \$0.00        | \$288,845.64           | \$0.00        |
| 513131004    | Servicios Integrales de Infraestructura de Computo   | \$56,260.00           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$56,260.00            | \$0.00        |
| 5132-323004  | Servicios de Mantenimiento de Aplicaciones Informáticas  | \$38,280.00           | \$0.00        | \$4,872.00            | \$0.00        | \$43,152.00            | \$0.00        |
| 5132-327001  | Arrendamiento de activos intangibles   | \$24,286.00           | \$0.00        | \$12,111.56           | \$0.00        | \$36,397.56            | \$0.00        |
| 5133-331002  | Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados  | \$0.00                | \$0.00        | \$14,999.99           | \$0.00        | \$14,999.99            | \$0.00        |
| 5133-331003  | Servicios de Consultoría   | \$0.00                | \$0.00        | \$76,000.00           | \$0.00        | \$76,000.00            | \$0.00        |
| 5133-334001  | Capacitación   | \$139,877.50          | \$0.00        | \$67,724.56           | \$0.00        | \$207,602.06           | \$0.00        |
| 5133-336001  | Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión   | \$13,999.98           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$13,999.98            | \$0.00        |
| 5133-338001  | Servicios de Vigilancia  | \$444,058.88          | \$0.00        | \$55,698.89           | \$0.00        | \$499,757.77           | \$0.00        |
| 5134-345001  | Seguros  | \$108,876.57          | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$108,876.57           | \$0.00        |
| 5135-351001  | Conservación y mantenimiento menor de inmuebles  | \$95,579.96           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$95,579.96            | \$0.00        |
| 5135-353001  | Mantenimiento de bienes informáticos   | \$1,856.00            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$1,856.00             | \$0.00        |
| 5135-355001  | Mantenimiento de Vehículos   | \$419,12.50           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$419,12.50            | \$0.00        |
| 5135-357001  | Mantenimiento de Maquinaria y Equipo   | \$6,879.59            | \$0.00        | \$12,499.68           | \$0.00        | \$19,379.27            | \$0.00        |
| 5135-358001  | Servicios de Limpieza y manejo de desechos   | \$31,859.98           | \$0.00        | \$15,929.99           | \$0.00        | \$47,789.97            | \$0.00        |
| 5135-359001  | Servicios de jardinería y fumigación   | \$62,896.00           | \$0.00        | \$7,862.00            | \$0.00        | \$70,758.00            | \$0.00        |
| 5136-361001  | Difusión de programas y actividades gubernamentales  | \$8,179.16            | \$0.00        | \$590.44              | \$0.00        | \$8,769.60             | \$0.00        |
| 5136-361002  | Impresiones y Publicaciones Oficiales  | \$5,880.40            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$5,880.40             | \$0.00        |
| 5136-362001  | Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios | \$59,998.92           | \$0.00        | \$3,480.00            | \$0.00        | \$63,478.92            | \$0.00        |
| 5137-372001  | Pasajes terrestres   | \$5,498.00            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$5,498.00             | \$0.00        |
| 5137-375001  | Viáticos en el país  | \$5,916.93            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$5,916.93             | \$0.00        |
| 5138-382001  | Gastos de orden social   | \$16,337.60           | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$16,337.60            | \$0.00        |
| 5138-382002  | Eventos Culturales   | \$9,526.56            | \$0.00        | \$0.00                | \$0.00        | \$9,526.56             | \$0.00        |
| 5139-392006  | Pago de derechos   | \$28,964.77           | \$0.00        | \$3,788.00            | \$0.00        | \$32,752.77            | \$0.00        |
| 5139-398001  | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral  | \$237,414.00          | \$0.00        | \$31,224.00           | \$0.00        | \$268,638.00           | \$0.00        |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>\$9,930,179.30</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$1,576,412.86</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$11,506,592.16</b> | <b>\$0.00</b> |

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

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO INICIAL       |               | MOVIMIENTOS   |               | SALDO FINAL         |               |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
|              |                     | DEUDOR              | ACREEDOR      | DEUDOR        | ACREEDOR      | DEUDOR              | ACREEDOR      |
| 5242-442001  | Becas               | \$352,580.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$352,580.00        | \$0.00        |
| <b>TOTAL</b> |                     | <b>\$352,580.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$352,580.00</b> | <b>\$0.00</b> |

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.

**Otros gastos y pérdidas extraordinarias:**

Registro de depreciaciones y amortizaciones

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA                               | SALDO INICIAL         |               | MOVIMIENTOS   |               | SALDO FINAL           |               |
|--------------|---|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
|              |   | DEUDOR                | ACREEDOR      | DEUDOR        | ACREEDOR      | DEUDOR                | ACREEDOR      |
| 55-01        | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 1241        | \$60,568.61           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$60,568.61           | \$0.00        |
| 55-02        | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 1242 | \$69,766.34           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$69,766.34           | \$0.00        |
| 55-03        | EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 1243  | \$12,475.71           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$12,475.71           | \$0.00        |
| 55-04        | EQUIPO DE TRANSPORTE 1244                         | \$1,289,918.40        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$1,289,918.40        | \$0.00        |
| 55-06        | MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 1246    | \$58,350.27           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$58,350.27           | \$0.00        |
| 55-01-02     | Amortización Soft. Lab.Ac. Arcgis Desk            | \$174,761.74          | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$174,761.74          | \$0.00        |
| 55-01-03     | Amortización Licencia IBM                         | \$114,079.22          | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$114,079.22          | \$0.00        |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>\$1,879,920.09</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$1,879,920.09</b> | <b>\$0.00</b> |

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

- Al cierre del presente mes, no se cuenta con modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- 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**

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

|   | 2020                   | 2019                  |
|---|------------------------|-----------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería           | \$12,938,839.96        | \$8,169,886.32        |
| 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>\$12,938,839.96</b> | <b>\$8,169,886.32</b> |

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

|  |                        |
|--|------------------------|
| <b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                        | <b>\$19,717,047.79</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 | \$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>\$19,717,047.79</b> |

**EGRESOS**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>  | <b>\$11,859,172.16</b> |
| <b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                                  | <b>\$74,816.52</b>     |
| 2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN                     | \$0.00                 |
| 2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS  | \$74,816.52            |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración   | \$0.00                 |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | \$0.00                 |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de 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 Obra pública en bienes de dominio público  | \$0.00                 |
| 2.13 Obra pública en bienes propios   | \$0.00                 |
| 2.14 Acciones y participaciones de capital  | \$0.00                 |
| 2.15 Compra 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 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | \$0.00                 |
| 2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES                                       | \$0.00                 |
| <b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                     | <b>\$1,879,920.09</b>  |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES          | \$1,879,920.09         |
| 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>\$13,664,275.73</b> |

## B) NOTAS DE MEMORIA (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        |
| <b>Total subsidio ordinario</b> | <b>\$22,877,162.00</b> | <b>\$811,666.00</b> | <b>\$23,688,828.00</b> |

### 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 \$874,764.20, 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

En el mes de septiembre se recibieron nuevamente recursos extraordinarios por la cantidad de \$74,820.00 (setenta y cuatro mil ochocientos veinte pesos 00/100 M.N.) para el proyecto entrega de Útiles Escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, periodo julio – diciembre 2020. Dicho recurso se recibió en el mes de septiembre

Adicionalmente en el mes de septiembre se autorizó el proyecto para brindar seguridad social a los trabajadores de esta Universidad por la cantidad de \$1,087,899.32 (un millón ochenta y siete mil ochocientos noventa y nueve mil 32/100 M.N.), dichos recursos serán ministrados durante los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.

De estas ampliaciones realizadas, se hace un ajuste en el monto de recursos provisionados, restando un total de \$4,845,633.48 (cuatro millones ochocientos cuarenta y cinco mil seiscientos treinta y tres pesos 48/100 M.N.)

### 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:

| CUENTA         | NOMBRE DE LA CUENTA                       | SALDO INICIAL |                   | MOVIMIENTOS   |                 | SALDO FINAL   |                   |
|----------------|---|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
|                |   | DEUDOR        | ACREEDOR          | DEUDOR        | ACREEDOR        | DEUDOR        | ACREEDOR          |
| 4151-001+004   | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP         | \$0.00        | \$9.61            | \$0.00        | \$1.18          | \$0.00        | \$10.79           |
| 4151-001+006   | CUENTA 7501 EJERCICIO 2020-S. ORD.FEDERAL | \$0.00        | \$8,942.23        | \$0.00        | \$335.33        | \$0.00        | \$9,277.56        |
| 4151-001+2-001 | CUENTA 0489 EJERCICIO 2019-S.ORD.ESTATAL  | \$0.00        | \$157.50          | \$0.00        | \$0.00          | \$0.00        | \$157.50          |
| 4151-001+2-002 | CUENTA 8673 EJERCICIO 2020 S-ORD. ESTATAL | \$0.00        | \$115.15          | \$0.00        | \$69.36         | \$0.00        | \$184.51          |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>\$0.00</b> | <b>\$9,224.49</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$405.87</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$9,630.36</b> |

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

## 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 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        |
| <b>Total subsidio ordinario</b> | <b>\$22,877,162.00</b> | <b>\$811,666.00</b> | <b>\$23,688,828.00</b> |

#### 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 \$874,764.20, 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

En el mes de septiembre se recibieron nuevamente recursos extraordinarios por la cantidad de \$74,820.00 (setenta y cuatro mil ochocientos veinte pesos 00/100 M.N.) para el proyecto entrega de Útiles Escolares a estudiantes de la Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, periodo julio – diciembre 2020. Dicho recurso se recibió en el mes de septiembre

Adicionalmente en el mes de septiembre se autorizó el proyecto para brindar seguridad social a los trabajadores de esta Universidad por la cantidad de \$1,087,899.32 (un millón ochenta y siete mil ochocientos noventa y nueve mil 32/100 M.N.), dichos recursos serán ministrados durante los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.

De estas ampliaciones realizadas, se hace un ajuste en el monto de recursos provisionados, restando un total de \$4,845,633.48 (cuatro millones ochocientos cuarenta y cinco mil seiscientos treinta y tres pesos 48/100 M.N.)



## 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:

| CUENTA         | NOMBRE DE LA CUENTA                      | SALDO INICIAL |                   | MOVIMIENTOS   |                 | SALDO FINAL   |                   |
|----------------|--|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|
|                |  | DEUDOR        | ACREEDOR          | DEUDOR        | ACREEDOR        | DEUDOR        | ACREEDOR          |
| 4151-001-1-004 | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP        | \$0.00        | \$9.61            | \$0.00        | \$1.18          | \$0.00        | \$10.79           |
| 4151-001-1-006 | CUENTA 7501 EJERCICIO 2020-S.ORD.FEDERAL | \$0.00        | \$8,942.23        | \$0.00        | \$335.33        | \$0.00        | \$9,277.56        |
| 4151-001-2-001 | CUENTA 0489 EJERCICIO 2019 S.ORD.ESTATAL | \$0.00        | \$157.50          | \$0.00        | \$0.00          | \$0.00        | \$157.50          |
| 4151-001-2-002 | CUENTA 8673 EJERCICIO 2020 S-ORD.ESTATAL | \$0.00        | \$115.15          | \$0.00        | \$69.36         | \$0.00        | \$184.51          |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>\$0.00</b> | <b>\$9,224.49</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$405.87</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$9,630.36</b> |

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

### 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

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

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 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.

**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 muebles

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDO INICIAL           |                | MOVIMIENTOS    |                | SALDO FINAL             |                |
|--------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|
|              |                                | DEUDOR                  | ACREEDOR       | DEUDOR         | ACREEDOR       | DEUDOR                  | ACREEDOR       |
| 1241         | Mobiliario y equipo de         | \$ 8,586,652.75         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 8,586,652.75         | \$ -           |
| 1242         | Mobiliario y equipo            | \$ 841,071.48           | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 841,071.48           | \$ -           |
| 1243         | Equipo e instrumental médico y | \$ 2,057,787.80         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 2,057,787.80         | \$ -           |
| 1244         | Vehículos y equipos de         | \$ 4,741,640.00         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 4,741,640.00         | \$ -           |
| 1246         | Maquinaria y otros equipos y   | \$ 2,356,578.40         | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 2,356,578.40         | \$ -           |
| 1247         | Colecciones, obras de arte y   | \$ 34,865.15            | \$ -           | \$ -           | \$ -           | \$ 34,865.15            | \$ -           |
| <b>TOTAL</b> |                                | <b>\$ 18,618,595.58</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 18,618,595.58</b> | <b>\$ 0.00</b> |

### Intangibles

| NO           | CUENTA | NOMBRE   | SALDO INICIAL     |             | MOVIMIENTOS |             | SALDO FINAL       |             |
|--------------|--------|----------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
|              |        |          | DEUDOR            | ACREEDOR    | DEUDOR      | ACREEDOR    | DEUDOR            | ACREEDOR    |
| 1            | 1251   | 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:**

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA               | SALDO INICIAL  |                         | MOVIMIENTOS    |                | SALDO FINAL    |                         |
|--------------|-----------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
|              |                                   | DEUDOR         | ACREEDOR                | DEUDOR         | ACREEDOR       | DEUDOR         | ACREEDOR                |
| 1263-1       | Depreciación Acumulada de Mo      | \$ 0.00        | \$ 3,438,415.13         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 3,438,415.13         |
| 1263-2       | Depreciación Acumulada de Mo      | \$ 0.00        | \$ 1,769,038.93         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 1,769,038.93         |
| 1263-3       | Depreciación Acumulada de Inst    | \$ 0.00        | \$ 12,281.39            | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 12,281.39            |
| 1263-4       | Depreciación Acumulada de Equi    | \$ 0.00        | \$ 3,077,778.40         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 3,077,778.40         |
| 1263-6       | Depreciación Acumulada de Mac     | \$ 0.00        | \$ 1,399,711.23         | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 1,399,711.23         |
| 1265-1-01    | Eset endpoint antivirus           | \$ 0.00        | \$ 38,976.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 38,976.00            |
| 1265-4-01    | Licencia de microsoft office stan | \$ 0.00        | \$ 80,910.00            | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 80,910.00            |
| 1265-4-02    | Licencia Lab. Ac. Arcgis Deskt    | \$ 0.00        | \$ 174,761.74           | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 174,761.74           |
| 1265-4-03    | Licencia IBM                      | \$ 0.00        | \$ 114,079.22           | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 0.00        | \$ 114,079.22           |
| <b>TOTAL</b> |                                   | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 10,205,952.04</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 10,205,952.04</b> |

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 |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| <b>1.2.4</b>   | <b>BIENES MUEBLES</b>   |                   |                         |
| <b>1.2.4.1</b> | <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>  |                   |                         |
| 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                      |
| <b>1.2.4.2</b> | <b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>                                     |                   |                         |
| 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                      |
| <b>1.2.4.4</b> | <b>Equipo de Transporte</b>   |                   |                         |
| 1.2.4.4.1      | Automóviles y Equipo Terrestre  | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.6</b> | <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>                                       |                   |                         |
| 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

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA  | SALDO INICIAL |                     | MOVIMIENTOS   |                    | SALDO FINAL   |                     |
|--------------|--|---------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|
|              |  | DEUDOR        | ACREEDOR            | DEUDOR        | ACREEDOR           | DEUDOR        | ACREEDOR            |
| 4173-01-001  | Inscripción semestral                                      | \$0.00        | \$17,765.00         | \$0.00        | \$5,016.00         | \$0.00        | \$22,781.00         |
| 4173-02-001  | Reinscripción semestral                                    | \$0.00        | \$73,359.00         | \$0.00        | \$1,463.00         | \$0.00        | \$74,822.00         |
| 4173-03-001  | Exámenes de ingreso  | \$0.00        | \$20,064.00         | \$0.00        | \$209.00           | \$0.00        | \$20,273.00         |
| 4173-03-002  | Examen extraordinario por asignatura                       | \$0.00        | \$7,350.00          | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$7,350.00          |
| 4173-04-001  | Certificado parcial de estudios                            | \$0.00        | \$56.00             | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$56.00             |
| 4173-04-002  | Duplicado de certificado parcial de estudios               | \$0.00        | \$52.00             | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$52.00             |
| 4173-04-003  | Constancia de estudios                                     | \$0.00        | \$2,803.00          | \$0.00        | \$546.00           | \$0.00        | \$3,349.00          |
| 4173-04-004  | Historial académico  | \$0.00        | \$2,801.00          | \$0.00        | \$52.00            | \$0.00        | \$2,853.00          |
| 4173-05-001  | Expedición de credenciales                                 | \$0.00        | \$4,966.00          | \$0.00        | \$1,014.00         | \$0.00        | \$5,980.00          |
| 4173-07-001  | Reposición de credenciales                                 | \$0.00        | \$654.00            | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$654.00            |
| 4173-08-001  | Titulación   | \$0.00        | \$5,645.00          | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$5,645.00          |
| 4173-09-002  | Diplomado categoría B                                      | \$0.00        | \$0.00              | \$0.00        | \$2,566.00         | \$0.00        | \$2,566.00          |
| 4173-10-001  | Aportación mensual de cafetería                            | \$0.00        | \$1,617.00          | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$1,617.00          |
| 4173-10-002  | Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado            | \$0.00        | \$1,078.00          | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$1,078.00          |
| 4173-11-001  | Taza institucional   | \$0.00        | \$64.00             | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$64.00             |
| 4173-11-006  | Termino institucional                                      | \$0.00        | \$80.00             | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$80.00             |
| 4173-11-007  | Cuota de recuperación por material bibliográfico           | \$0.00        | \$890.00            | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$890.00            |
| 4173-12-001  | Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción | \$0.00        | \$183.00            | \$0.00        | \$0.00             | \$0.00        | \$183.00            |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>\$0.00</b> | <b>\$139,527.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$10,456.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$149,983.00</b> |

- 2 El monto estimado de recaudación por ingresos propios es de \$167,631.00 (ciento sesenta y siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), del cual se ha recaudado al mes de septiembre un monto de \$149,983.00 (ciento cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y tres pesos 00/100 M.N.) lo que equivale a un 89% del total de la recaudación del ejercicio.

## 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**

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

Revisó



L.C. Gabriel Galvan Pardo  
Secretario Administrativo

Autorizó



Mtro. Sergio Cortez Gamboa  
Rector