

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

a) NOTAS DE DESGLOSE
Notas al Estado de Situación Financiera

I)

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
		Deudor		Deudor		Deudor	
1111-001	Caja general	\$ 5,499.00	\$ 0.00	\$ 68,990.00	\$ 74,489.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Total		\$ 5,499.00	\$ 0.00	\$ 68,990.00	\$ 74,489.00	\$ 0.00	\$ 0.00

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
Bancos/Tesorería

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor		Deudor		Deudor	
1	1113-4-001	CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL	\$ 2,510,843.91	\$ 0.00	\$ 21,765,964.76	\$ 21,350,444.97	\$ 2,926,363.70	\$ 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	\$ 162,505.81	\$ 0.00	\$ 188,090.50	\$ 350,596.31	\$ 0.00	\$ 0.00
4	1113-4-017	CUENTA 0113970663 PRODEP 2019	\$ 140,979.97	\$ 0.00	\$ 11,720.25	\$ 54,644.16	\$ 10,106.07	\$ 0.00
5	1113-4-018	CUENTA 0115267501 SUBSIDIO FEDERAL 2020	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 119,175,538.38	\$ 10,308,024.95	\$ 1,609,513.43	\$ 0.00
6	1113-4-019	CUENTA 0115288673 SUBSIDIO ESTATAL 2020	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,296,178.53	\$ 8,124,816.52	\$ 2,171,362.01	\$ 0.00
7	1113-4-020	CUENTA 0115974437 PROEXES 2020	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 224,675.00	\$ 0.00	\$ 224,675.00	\$ 0.00
8	1113-4-021	CUENTA 0115974356 PRODEP 2020	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 841,000.00	\$ 0.00	\$ 841,000.00	\$ 0.00
9	1113-5-001	CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS	\$ 271,072.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 271,072.00	\$ 0.00
Total			\$ 6,207,109.49	\$ 0.00	\$ 45,248,167.42	\$ 40,188,526.90	\$ 11,266,750.01	\$ 0.00

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. ProExES 2020
8. PRODEP 2020
9. 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
TOTAL			\$ 6,721.50	\$ 0.00	\$ 4,200.00	\$ 3,788.00	\$ 7,133.50	\$ 0.00

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
Total			\$ 1,293,156.04	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,293,156.04	\$ 0.00

1. Conforme a lo establecido en el convenio No. DV y al 06/001/16 celebrado entre esta Universidad y el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE), se recibió lo siguiente: barda perimetral \$1'105,341.62, la 1ra etapa de edificaciones no habitacionales de biblioteca por \$3'670,306.38 y de laboratorios por \$1'992,234.96 quedando pendiente por ejercer la cantidad de \$793,156.04

2. Se firmó el convenio de colaboración 06/28/17 con el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE) por un importe de \$500,000.00 para la construcción de andadores, recursos provenientes de Programa para la Inclusión y Equidad Educativa 2017.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

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	\$ -
Total			\$ 66,628,603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 66,628,603	\$ -

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	\$ -
TOTAL		\$ 18,618,595.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 18,618,595.58	\$ 0.00

Intangibles

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 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
1265-101	Eset endpoint antivirus	\$ 0.00	\$ 38,976.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 38,976.00
1265-4-01	Licencia de microsoft office star	\$ 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
TOTAL		\$ 0.00	\$ 10,205,952.04	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,205,952.04

Depreciaciones y amortizaciones:

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor	Acree	Deudor	Acree	Deudor	Acree
1	1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de	\$ 0.00	\$ 3,377,846.52	\$ 0.00	\$ 130,372.59	\$ 0.00	\$ 3,508,219.11
2	1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$ 0.00	\$ 1,699,272.79	\$ 0.00	\$ 69,766.14	\$ 0.00	\$ 1,769,038.93
3	1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de	\$ 0.00	\$ 99,805.68	\$ 0.00	\$ 16,365.10	\$ 0.00	\$ 216,170.78
4	1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$ 0.00	\$ 1,787,860.00	\$ 0.00	\$ 1625,95.02	\$ 0.00	\$ 3,413,055.02
5	1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$ 0.00	\$ 1,241,360.96	\$ 0.00	\$ 215,563.73	\$ 0.00	\$ 1,456,914.69
6	1265-101	Eset endpoint antivirus	\$ 0.00	\$ 38,976.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 38,976.00
7	1265-4-01	Licencia de microsoft office standard 2013	\$ 0.00	\$ 80,910.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 80,910.00
Total			\$ 0.00	\$ 8,326,031.95	\$ 0.00	\$ 2,156,252.58	\$ 0.00	\$ 10,482,284.53

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

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

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

Pasivo

Impuestos por pagar

Retenciones Seguridad Social

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor	Acceptor	Deudor	Acceptor	Deudor	Acceptor
1	2111-4-101	Cuota Enfermedades	\$0.00	\$0.00	\$3,973.91	\$8,189.74	\$0.00	\$4,165.83
2	2111-4-102	Cuota Invalidez	\$0.00	\$0.00	\$8,166.78	\$16,662.14	\$0.00	\$8,495.36
3	2111-4-103	Cuota Cesantía y Vejez	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,991.89	\$0.00	\$29,991.89
4	2111-4-104	Cuota Gastos Médicos	\$0.00	\$0.00	\$4,900.11	\$9,997.33	\$0.00	\$5,097.22
5	2111-4-11002	Aportaciones al IMSS	\$0.00	\$0.00	\$88,679.83	\$180,114.23	\$0.00	\$91,434.40
6	2111-4-11004	Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$83,553.76	\$0.00	\$83,553.76
7	2111-4-113001	Aportaciones al S.A.R.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$53,050.07	\$0.00	\$53,050.07
Total			\$0.00	\$0.00	\$105,720.63	\$381,509.16	\$0.00	\$275,788.53

A partir del mes de noviembre se afilió al personal de la Universidad al Instituto Mexicano del Seguro Social

Retenciones Federales

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor		Deudor		Deudor	
1	2117-02	ISR Sueldos y Salarios	\$0.00	\$852,407.99	\$2,344,582.00	\$1,873,467.97	\$0.00	\$411,293.96
2	2117-03	Servicios profesionales	\$0.00	\$169,578.28	\$11,967.00	\$7,722.96	\$0.00	\$165,334.24
3	2117-04	Arrendamiento	\$0.00	-\$172.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$172.61
4	2117-05	Retención del IVA 6%	\$0.00	\$0.00	\$42,690.00	\$46,798.70	\$0.00	\$4,108.70
5	2117-06	PADES DEP. RCZD	\$0.00	\$0.00	\$2,032.00	\$2,032.00	\$0.00	\$0.00
6	2117-07	ISR Honorarios Asimilados 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$392,934.19	\$0.00	\$392,934.19
7	2117-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una	\$0.00	\$0.00	\$125,924.00	\$232,891.00	\$0.00	\$106,967.00
8	2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una	\$0.00	\$2.12	\$29,608.00	\$29,608.00	\$0.00	\$2.12
Total			\$0.00	\$1,021,815.78	\$2,526,803.00	\$2,585,454.82	\$0.00	\$1,080,467.60

1. Impuesto sobre la renta por retenciones sueldos y salarios
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%
5. Reintegro a la TESOFE
6. Impuesto sobre la renta por retenciones asimiladas a salarios del personal de la universidad.
7. Impuesto sobre nómina del mes de diciembre
8. Impuesto sobre nómina del mes de diciembre

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
Total subsidio ordinario	\$22,877,162.00	\$811,666.00	\$23,688,828.00

INGRESOS DE GESTIÓN

Productos

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

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor		Deudor		Deudor	
1	4151-001-1-004	CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14.10	\$0.00	\$14.10
2	4151-001-1-006	CUENTA 7501 EJERCICIO 2020- S. ORD.FEDERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,026.18	\$0.00	\$10,026.18
3	4151-001-2-001	CUENTA 0489 EJERCICIO 2019 S.ORD.ESTATAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157.50	\$0.00	\$157.50
4	4151-001-2-002	CUENTA 8673 EJERCICIO 2020 S-ORD.ESTATAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$509.21	\$0.00	\$509.21
Total			\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,706.99	\$0.00	\$10,706.99

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		Deudor		Deudor	
473-01-001	Inscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,990.00	\$0.00	\$22,990.00
473-02-001	Reinscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$75,031.00	\$0.00	\$75,031.00
473-03-001	Exámenes de ingreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,273.00	\$0.00	\$20,273.00
473-03-002	Examen extraordinario por asignatura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,350.00	\$0.00	\$7,350.00
473-04-001	Certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$166.00	\$0.00	\$166.00
473-04-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$52.00	\$0.00	\$52.00
473-04-003	Constancia de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,817.00	\$0.00	\$3,817.00
473-04-004	Historial académico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,905.00	\$0.00	\$2,905.00
473-05-001	Expedición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,214.00	\$0.00	\$6,214.00
473-07-001	Reposición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$654.00	\$0.00	\$654.00
473-08-001	Titulación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,774.00	\$0.00	\$6,774.00
473-09-002	Diplomado categoría B	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,546.00	\$0.00	\$7,546.00
473-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1617.00	\$0.00	\$1617.00
473-10-002	Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1078.00	\$0.00	\$1078.00
473-11-001	Taza institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$192.00	\$0.00	\$192.00
473-11-006	Termo institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
473-11-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1465.00	\$0.00	\$1465.00
473-12-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$183.00	\$0.00	\$183.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$158,377.00	\$0.00	\$158,377.00

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
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, 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		Deudor		Deudor	
511-13001	Sueldos	\$0.00	\$0.00	\$2,205,082.66	\$0.00	\$2,205,082.66	\$0.00
512-121001	Honorarios Asimilados	\$0.00	\$0.00	\$2,055,085.07	\$0.00	\$2,055,085.07	\$0.00
513-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00	\$0.00	\$27,966.64	\$0.00	\$27,966.64	\$0.00
513-132002	Gratificación Anual	\$0.00	\$0.00	\$392,841.08	\$0.00	\$392,841.08	\$0.00
514-141002	Aportaciones al IMSS	\$0.00	\$0.00	\$160,114.23	\$0.00	\$160,114.23	\$0.00
514-141004	Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y	\$0.00	\$0.00	\$83,553.76	\$0.00	\$83,553.76	\$0.00
514-143001	Aportaciones al S.A.R.	\$0.00	\$0.00	\$53,050.07	\$0.00	\$53,050.07	\$0.00
521-211001	Material de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$84,439.74	\$0.00	\$84,439.74	\$0.00
521-211002	Gastos de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$7,794.39	\$0.00	\$7,794.39	\$0.00
521-211003	Equipo de Administración	\$0.00	\$0.00	\$130,422.01	\$0.00	\$130,422.01	\$0.00
521-214001	Material para Bienes Informáticos	\$0.00	\$0.00	\$109,665.84	\$0.00	\$109,665.84	\$0.00
521-216001	Material de Limpieza	\$0.00	\$0.00	\$32,054.46	\$0.00	\$32,054.46	\$0.00
521-217001	Material Didáctico	\$0.00	\$0.00	\$395,429.27	\$0.00	\$395,429.27	\$0.00
521-218002	Identificadores e iconos de señalización	\$0.00	\$0.00	\$18,096.00	\$0.00	\$18,096.00	\$0.00
524-241001	Productos minerales no metálicos	\$0.00	\$0.00	\$35,528.40	\$0.00	\$35,528.40	\$0.00
524-242001	Cemento y productos de concreto	\$0.00	\$0.00	\$15,842.40	\$0.00	\$15,842.40	\$0.00
524-246001	Material Eléctrico	\$0.00	\$0.00	\$2,191.84	\$0.00	\$2,191.84	\$0.00
524-248001	Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00	\$52,176.16	\$0.00	\$52,176.16	\$0.00
524-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$55,416.75	\$0.00	\$55,416.75	\$0.00
526-261001	Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos terrestres	\$0.00	\$0.00	\$308,959.35	\$0.00	\$308,959.35	\$0.00
527-271001	Vestuario, Uniformes	\$0.00	\$0.00	\$40,716.00	\$0.00	\$40,716.00	\$0.00
527-273001	Artículos Deportivos	\$0.00	\$0.00	\$27,483.30	\$0.00	\$27,483.30	\$0.00
529-291001	Herramientas Menores	\$0.00	\$0.00	\$37,771.63	\$0.00	\$37,771.63	\$0.00
531-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00	\$0.00	\$6,701.00	\$0.00	\$6,701.00	\$0.00
531-316003	Servicios de Internet	\$0.00	\$0.00	\$384,845.64	\$0.00	\$384,845.64	\$0.00
531-318001	Servicio Postal	\$0.00	\$0.00	\$3,091.00	\$0.00	\$3,091.00	\$0.00
531-319004	Servicios Integrales de Infraestructura de Computo	\$0.00	\$0.00	\$336,184.24	\$0.00	\$336,184.24	\$0.00
532-323004	Servicios de Mantenimiento de Aplicaciones Informáticas	\$0.00	\$0.00	\$57,768.00	\$0.00	\$57,768.00	\$0.00
532-327001	Arendamiento de activos intangibles	\$0.00	\$0.00	\$225,516.52	\$0.00	\$225,516.52	\$0.00
533-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00	\$0.00	\$109,999.99	\$0.00	\$109,999.99	\$0.00
533-331003	Servicios de Consultoría	\$0.00	\$0.00	\$76,000.00	\$0.00	\$76,000.00	\$0.00
533-334001	Capacitación	\$0.00	\$0.00	\$479,040.06	\$0.00	\$479,040.06	\$0.00
533-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00	\$0.00	\$13,999.98	\$0.00	\$13,999.98	\$0.00
533-338001	Servicios de Vigilancia	\$0.00	\$0.00	\$666,854.44	\$0.00	\$666,854.44	\$0.00
534-345001	Seguros	\$0.00	\$0.00	\$108,876.57	\$0.00	\$108,876.57	\$0.00
535-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$230,864.96	\$0.00	\$230,864.96	\$0.00
535-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$3,248.00	\$0.00	\$3,248.00	\$0.00
535-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00	\$0.00	\$116,194.52	\$0.00	\$116,194.52	\$0.00
535-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00	\$0.00	\$66,449.75	\$0.00	\$66,449.75	\$0.00
535-358001	Servicios de Limpieza y manejo de desechos	\$0.00	\$0.00	\$95,579.94	\$0.00	\$95,579.94	\$0.00
535-359001	Servicios de jardinería y fumigación	\$0.00	\$0.00	\$94,344.00	\$0.00	\$94,344.00	\$0.00
536-361001	Difusión de programas y actividades gubernamentales	\$0.00	\$0.00	\$69,769.60	\$0.00	\$69,769.60	\$0.00
536-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$217,585.84	\$0.00	\$217,585.84	\$0.00
536-362001	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	\$0.00	\$0.00	\$180,876.72	\$0.00	\$180,876.72	\$0.00
537-372001	Pasajes terrestres	\$0.00	\$0.00	\$5,756.00	\$0.00	\$5,756.00	\$0.00
537-375001	Viáticos en el país	\$0.00	\$0.00	\$5,915.93	\$0.00	\$5,915.93	\$0.00
538-382001	Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00	\$16,337.60	\$0.00	\$16,337.60	\$0.00
538-382002	Eventos Culturales	\$0.00	\$0.00	\$9,526.56	\$0.00	\$9,526.56	\$0.00
538-383001	Congresos, Convenciones	\$0.00	\$0.00	\$7,572.27	\$0.00	\$7,572.27	\$0.00
539-392006	Pago de derechos	\$0.00	\$0.00	\$54,961.78	\$0.00	\$54,961.78	\$0.00
539-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$0.00	\$0.00	\$440,406.00	\$0.00	\$440,406.00	\$0.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$20,448,179.96	\$0.00	\$20,448,179.96	\$0.00

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

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.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5242-442001	Becas	\$0.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00
	Total	\$0.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00	\$352,580.00	\$0.00

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
5515-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 241	\$0.00	\$0.00	\$170,271.21	\$0.00	\$170,271.21	\$0.00
5515-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00
5515-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE	\$0.00	\$0.00	\$115,365.10	\$0.00	\$115,365.10	\$0.00
5515-04	EQUIPO DE TRANSPORTE 244	\$0.00	\$0.00	\$1,585,296.40	\$0.00	\$1,585,296.40	\$0.00
5515-06	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$215,553.73	\$0.00	\$215,553.73	\$0.00
5517-01-02	Amortización Soft. Lab.Ac. Arcgis Desk	\$0.00	\$0.00	\$174,761.74	\$0.00	\$174,761.74	\$0.00
5517-01-03	Amortización Licencia IBM	\$0.00	\$0.00	\$114,079.22	\$0.00	\$114,079.22	\$0.00
	Total	\$0.00	\$0.00	\$2,445,093.54	\$0.00	\$2,445,093.54	\$0.00

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	\$11,266,750.01	\$8,169,886.32
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		

Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$11,266,750.01	\$8,169,886.32

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

INGRESOS

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$26,149,405.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$45.00
2.1 Ingresos Financieros	\$45.00
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
3. Menos Ingresos Presupuestarios No contables	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$26,149,450.00

EGRESOS	1. Total de Egresos Presupuestarios	\$20,827,761.00
	2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$30,000.00
	2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
	2.2 Materiales y Suministros	0.00
	2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	30,000.00
	2.4 Mobiliario y Equipo Educativo 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
	3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$2,445,093.00
	3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$2,445,093.00
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	
4. Total de Gastos Contables	\$23,242,854.00	

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
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 \$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:

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5515-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 241	\$0.00	\$0.00	\$ 170,271.21	\$0.00	\$ 170,271.21	\$0.00
5515-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00
5515-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE	\$0.00	\$0.00	\$ 115,365.10	\$0.00	\$ 115,365.10	\$0.00
5515-04	EQUIPO DE TRANSPORTE 244	\$0.00	\$0.00	\$ 1585,296.40	\$0.00	\$ 1585,296.40	\$0.00
5515-06	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$215,553.73	\$0.00	\$215,553.73	\$0.00
5517-01-02	Amortización Soft. Lab.A.c. Arcgis Desk	\$0.00	\$0.00	\$ 174,761.74	\$0.00	\$ 174,761.74	\$0.00
5517-01-03	Amortización Licencia IBM	\$0.00	\$0.00	\$ 114,079.22	\$0.00	\$ 114,079.22	\$0.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$ 2,445,093.54	\$0.00	\$ 2,445,093.54	\$0.00

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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
Total subsidio ordinario	\$22,877,162.00	\$811,666.00	\$23,688,828.00

2.- 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:

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor	Deudor	Deudor	Deudor	Deudor	Deudor
1	4151-001-1-004	CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 14.10	\$0.00	\$ 14.10
2	4151-001-1-006	CUENTA 7501 EJERCICIO 2020- S. ORD.FEDERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 10,026.18	\$0.00	\$ 10,026.18
3	4151-001-2-001	CUENTA 0489 EJERCICIO 2019 S.ORD.ESTATAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 157.50	\$0.00	\$ 157.50
4	4151-001-2-002	CUENTA 8673 EJERCICIO 2020 S-ORD. ESTATAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 509.21	\$0.00	\$ 509.21
Total			\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,706.99	\$ 0.00	\$ 10,706.99

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	Maquinaría y otros equipos y	\$ 2,356,578.40	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,356,578.40	\$ -
1247	Colecciones, obras de arte y	\$ 34,865.15	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 34,865.15	\$ -
TOTAL		\$ 18,618,595.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 18,618,595.58	\$ 0.00

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	\$ -

Depreciaciones y amortizaciones:

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
			Deudor	Deudor	Deudor	Deudor		
1	1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de	\$ 0.00	\$ 3,377,846.52	\$ 0.00	\$ 130,372.59	\$ 0.00	\$ 3,508,219.11
2	1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$ 0.00	\$ 1,699,272.79	\$ 0.00	\$ 69,766.14	\$ 0.00	\$ 1,769,038.93
3	1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de	\$ 0.00	\$ 99,805.68	\$ 0.00	\$ 115,365.10	\$ 0.00	\$ 215,170.78
4	1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$ 0.00	\$ 1,787,860.00	\$ 0.00	\$ 162,519.02	\$ 0.00	\$ 3,413,055.02
5	1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$ 0.00	\$ 1,241,360.96	\$ 0.00	\$ 215,553.73	\$ 0.00	\$ 1,456,914.69
6	1265-1-01	Eset endpoint antivirus	\$ 0.00	\$ 38,976.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 38,976.00
7	1265-4-01	Licencia de microsoft office standard 2013	\$ 0.00	\$ 80,910.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 80,910.00
Total			\$ 0.00	\$ 8,326,031.95	\$ 0.00	\$ 2,156,252.58	\$ 0.00	\$ 10,482,284.53

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

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

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10.- Reporte de la Recaudación

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial		Movimientos		Saldo final	
		Deudor		Deudor		Deudor	
473-01-001	Inscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,990.00	\$0.00	\$22,990.00
473-02-001	Reinscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$75,031.00	\$0.00	\$75,031.00
473-03-001	Exámenes de ingreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,273.00	\$0.00	\$20,273.00
473-03-002	Examen extraordinario por asignatura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,350.00	\$0.00	\$7,350.00
473-04-001	Certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$156.00	\$0.00	\$156.00
473-04-002	Duplicado de certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$52.00	\$0.00	\$52.00
473-04-003	Constancia de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,817.00	\$0.00	\$3,817.00
473-04-004	Historial académico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,905.00	\$0.00	\$2,905.00
473-05-001	Expedición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,214.00	\$0.00	\$6,214.00
473-07-001	Reposición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$654.00	\$0.00	\$654.00
473-08-001	Titulación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,774.00	\$0.00	\$6,774.00
473-09-002	Diplomado categoría B	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,546.00	\$0.00	\$7,546.00
473-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$167.00	\$0.00	\$167.00
473-10-002	Aportación mensual de papelería y/o fotocopiado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,078.00	\$0.00	\$1,078.00
473-11-001	Taza institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$192.00	\$0.00	\$192.00
473-11-006	Termo institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
473-11-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,465.00	\$0.00	\$1,465.00
473-12-001	Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$183.00	\$0.00	\$183.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$158,377.00	\$0.00	\$158,377.00

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 recauda al mes de septiembre un monto se \$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

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 son responsabilidad del emisor”

Mtro. Sergio Cortez Gamboa
Rector

L.C. Gabriel Galván Pardo
Secretario Administrativo