



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2021**

**a) NOTAS DE DESGLOSE
Activo**

**Efectivo y Equivalentes
Caja general**

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------|---------------------|----------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1111-001 | Caja general | \$ - | \$ - | \$ 13,505.00 | \$ - | \$ 13,505.00 | \$ - |

El Saldo reflejado Caja general corresponde a cobros realizados al 30 de Junio en la caja general de la Secretaría Administrativa por conceptos de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS, dicho monto sera depositados en la cuenta bancaria de la Universidad.

Bancos/Tesorería

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|------------|---|-----------------|----------|-----------------|------------------|-----------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1113-4-001 | CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL | \$ 2,926,363.70 | \$ - | \$ 8,845,060.87 | \$ 10,954,163.27 | \$ 817,261.30 | \$ - |
| D | 1113-4-002 | CUENTA 193885461 FONDO DE RESERVA | \$ 3,121,707.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,121,707.80 | \$ - |
| D | 1113-4-003 | CUENTA 193432335 INGRESOS PROPIOS | \$ - | \$ - | \$ 88,617.00 | \$ - | \$ 88,617.00 | \$ - |
| D | 1113-4-017 | CUENTA 0113970663 PRODEP 2019 | \$ 101,056.07 | \$ - | \$ 5.24 | \$ - | \$ 101,061.31 | \$ - |
| D | 1113-4-018 | CUENTA 0115267501 SUBSIDIO FEDERAL 2020 | \$ 1,609,513.43 | \$ - | \$ 57.52 | \$ 1,609,570.95 | \$ - | \$ - |
| D | 1113-4-019 | CUENTA 0115288673 SUBSIDIO ESTATAL 2020 | \$ 2,171,362.01 | \$ - | \$ 2,782,684.70 | \$ 4,953,093.85 | \$ 952.86 | \$ - |
| D | 1113-4-020 | CUENTA 0115974437 PROEXES 2020 | \$ 224,675.00 | \$ - | \$ 0.19 | \$ 224,675.19 | \$ - | \$ - |
| D | 1113-4-021 | CUENTA 0115974356 PRODEP 2020 | \$ 841,000.00 | \$ - | \$ 32.89 | \$ 224,772.89 | \$ 616,260.00 | \$ - |
| D | 1113-4-022 | CUENTA 0116275613 SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ - | \$ - | \$ 8,849,924.85 | \$ 5,300,000.00 | \$ 3,549,924.85 | \$ - |
| D | 1113-4-023 | CUENTA 0116275540 SUBSIDIO FEDERAL 2021 | \$ - | \$ - | \$ 6,947,910.94 | \$ 3,400,000.00 | \$ 3,547,910.94 | \$ - |
| D | 1113-5-001 | CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS | \$ 271,072.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 271,072.00 | \$ - |

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

Deudores diversos

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|-------------------------------------|----------------|----------|-------------|-------------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1123-01-001 | Gabriel Galván Pardo | \$ 0.03 | \$ - | \$ 7,716.01 | \$ 7,689.72 | \$ 26.32 | \$ - |
| D | 1123-01-006 | Gustavo Martínez Patricio | \$ - | \$ - | \$ 4,540.00 | \$ 3,840.00 | \$ 700.00 | \$ - |
| D | 1123-01-018 | Javier Francisco Mata | \$ - | \$ - | \$ 776.34 | \$ 776.34 | \$ - | \$ - |
| D | 1123-01-042 | Oscar Antonio Molina González | \$ - | \$ - | \$ 2,640.00 | \$ 2,309.00 | \$ 331.00 | \$ - |
| D | 1123-01-051 | Angel Hermenegildo Ibarra Gutierrez | \$ - | \$ - | \$ 1,000.00 | \$ - | \$ 1,000.00 | \$ - |
| D | 1123-01-060 | Oscar Adan Castillo Oropeza | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - |
| D | 1123-01-061 | Marcos Arteaga Garcia | \$ - | \$ - | \$ 1,656.00 | \$ 944.00 | \$ 712.00 | \$ - |
| D | 1123-01-063 | Patricia C. Medina Perez | \$ - | \$ - | \$ 1,000.00 | \$ 1,000.00 | \$ - | \$ - |
| D | 1123-01-064 | Flor García Gonzalez | \$ - | \$ - | \$ 4,277.43 | \$ - | \$ 4,277.43 | \$ - |
| D | 1123-01-065 | Oscar Francisco Diaz Lira | \$ - | \$ - | \$ 6,207.00 | \$ 6,207.00 | \$ - | \$ - |
| D | 1123-01-066 | ROBERTO NAVA LIRA | \$ - | \$ - | \$ 2,640.00 | \$ - | \$ 2,640.00 | \$ - |
| D | 1123-03-001 | BBVA BANCOMER | \$ 580.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 580.00 | \$ - |
| D | 1123-03-009 | Jessica Perez Ramirez | \$ - | \$ - | \$ 40.86 | \$ - | \$ 40.86 | \$ - |
| D | 1123-03-010 | Ignacia Delgadillo Santos | \$ - | \$ - | \$ 13.48 | \$ - | \$ 13.48 | \$ - |
| D | 1123-03-011 | Jaime Uribe Cortez | \$ - | \$ - | \$ 48.09 | \$ - | \$ 48.09 | \$ - |

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. El caso de BBVA, son comisiones bancarias cobradas de manera erronea, se ha solicitado el reintegro de dicho importe a la Institucion mencionada.

Anticipo a proveedores

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|--|----------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1131-01-069 | EFFECTIVALES DE RL DE CV | \$ 0.01 | \$ - | \$ 42,569.48 | \$ 0.01 | \$ 42,569.48 | \$ - |
| D | 1131-01-076 | CONSEJO MEXICANO DE CERTIFICACION DE ENFERMERIA A.C. | \$ - | \$ - | \$ 12,000.00 | \$ - | \$ 12,000.00 | \$ - |

El importe de anticipos a proveedores corresponde a pagos realizados a proveedores para compra de vales para el suministro de combustible para vehiculos oficiales de la Universidad. Asi como un pago para capacitación para la carrera de Enfermería que no fue facturada por el proveedor al cierre de las presentes notas.

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|------------|---|----------------|----------|-------------|----------|---------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1134-01-01 | CONVENIO DE COLABORACION NO DV Y AL 06/001/16 (BIBLIOTECA, TALLERES Y LABORATORIOS) | \$ 793,156.04 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 793,156.04 | \$ - |
| D | 1134-01-02 | CONVENIO DE COLABORACION 06/28/17 | \$ 500,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 500,000.00 | \$ - |

1134-01-01.- 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.

1134-01-02.- 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

Bienes inmuebles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------------|----------------------------|------------------|----------|-----------------|----------|------------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1231-1 | Predio "Desdavi" (2015) | \$ 6,175,000.00 | \$ - | \$ 3,350,000.00 | \$ - | \$ 9,525,000.00 | \$ - |
| D | 1231-2 | Predio "El Potrero" (2016) | \$ 10,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 | \$ - |
| D | 1233-02-02-003 | Escuelas | \$ 53,675,719.97 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 53,675,719.97 | \$ - |
| D | 1233-02-06-07 | Otras (Barda perimetral) | \$ 1,105,341.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,105,341.62 | \$ - |
| D | 1236-2-01-01 | 1a etapa | \$ 1,992,234.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,992,234.96 | \$ - |
| D | 1236-2-02-01 | 1a etapa | \$ 3,670,306.38 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,670,306.38 | \$ - |

Derivado de revisiones de auditoria externa al ejercicio 2020 se observo que no se habia reconocido la posesion de un predio propiedad de la Universidad, por lo que se realizo el ajuste correspondiente.

Bienes muebles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|--------|---|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 8,616,652.75 | \$ - | \$ 1,559,153.77 | \$ 2,216,302.56 | \$ 7,959,503.96 | \$ - |
| D | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 841,071.48 | \$ - | \$ 367,400.20 | \$ - | \$ 1,208,471.68 | \$ - |
| D | 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ 2,057,787.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,057,787.80 | \$ - |
| D | 1244 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 4,741,640.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,741,640.00 | \$ - |
| D | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 2,356,578.40 | \$ - | \$ 358,711.72 | \$ 9,012.00 | \$ 2,706,278.12 | \$ - |
| D | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 34,865.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 34,865.15 | \$ - |

Derivado de revisiones internas del departamento de Recursos Materiales se determino que algunos bienes muebles estaban clasificados de manera incorrecta por lo que se realizaron las reclasificaciones correspondientes.

Intangibles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------|--------------------------------------|----------------|----------|-------------|----------|---------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1251-1-1 | Untis | \$ 13,826.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 13,826.74 | \$ - |
| D | 1251-1-2 | Laboratorio Académico ArcGIS Desktop | \$ 174,761.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,761.74 | \$ - |
| D | 1251-1-3 | IBM SPS BUNDLE PREMIUM | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - |
| D | 1251-1-4 | Office | \$ 80,910.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 80,910.00 | \$ - |
| D | 1251-1-5 | Saag | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - |

| | | | | | | | | |
|---|----------|------------------|--------------|------|------|------|--------------|------|
| D | 1251-1-6 | Eset | \$ 38,976.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 38,976.00 | \$ - |
| D | 1251-1-7 | Aspel COI, y NOI | \$ 16,332.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,332.80 | \$ - |

Al cierre de las presentes Nota no se han adquirido Bienes Intangibles que reportar

Depreciaciones y amortizaciones:

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-----------|--|----------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 1263-1 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración. | \$ - | \$ 3,508,219.11 | \$ - | \$ 2,484,440.46 | \$ - | \$ 5,992,659.57 |
| A | 1263-2 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo. | \$ - | \$ 1,769,038.93 | \$ 560,604.00 | \$ 18.37 | \$ - | \$ 1,208,453.30 |
| A | 1263-3 | Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio. | \$ - | \$ 215,170.78 | \$ - | \$ 1,842,617.02 | \$ - | \$ 2,057,787.80 |
| A | 1263-4 | Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte. | \$ - | \$ 3,413,055.02 | \$ 496,059.82 | \$ 295,378.00 | \$ - | \$ 3,212,373.20 |
| A | 1263-6 | Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas. | \$ - | \$ 1,456,914.69 | \$ 417,540.12 | \$ 135,313.91 | \$ - | \$ 1,174,688.48 |
| A | 1263-7 | Depreciación Acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos. | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 22,662.35 | \$ - | \$ 22,662.35 |
| A | 1265-1-01 | Eset endpoint antivirus | \$ - | \$ 38,976.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 38,976.00 |
| A | 1265-4-01 | Licencia de microsoft office standard 2013 | \$ - | \$ 80,910.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 80,910.00 |
| A | 1265-4-02 | Licencia Lab. Ac. Arcgis Desk | \$ - | \$ 174,761.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,761.74 |
| A | 1265-4-03 | Licencia IBM | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 |

Derivado de revisiones internas del departamento de Recursos Materiales se determino que algunos bienes muebles estaban clasificados de manera incorrecta por lo que se realizaron las reclasificación correspondientes de la misma manera se realizo el calculo de las depreciaciones, encontrandose diferencias por lo que se realizaron los ajustes que corresponden

.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 (Aportaciones Obreras)

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 2111-4-1-01 | Cuota Enfermedades | \$ - | \$ 4,165.83 | \$ 23,672.12 | \$ 23,497.28 | \$ - | \$ 3,990.99 |
| A | 2111-4-1-02 | Cuota Invalidez | \$ - | \$ 8,495.36 | \$ 48,991.81 | \$ 48,352.75 | \$ - | \$ 7,856.30 |
| A | 2111-4-1-03 | Cuota Cesantía y Vejez | \$ - | \$ 29,991.89 | \$ 87,886.12 | \$ 87,034.89 | \$ - | \$ 29,140.66 |
| A | 2111-4-1-04 | Cuota Gastos Medicos | \$ - | \$ 5,097.22 | \$ 29,394.97 | \$ 29,011.60 | \$ - | \$ 4,713.85 |

La presente relacion enlista las cuotas obreras retenidas a los trabajadores de la UICEH al 30 de Junio, los cuales son enterados en las fechas que le corresponda

Cuotas Patronales pendientes de Enterar

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-----------------|---|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 2111-4-141002 | Aportaciones al IMSS | \$ - | \$ 91,434.40 | \$ 534,625.56 | \$ 531,582.71 | \$ - | \$ 88,391.55 |
| A | 2111-4-141004 | Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez | \$ - | \$ 83,553.76 | \$ 215,402.23 | \$ 214,489.18 | \$ - | \$ 82,640.71 |
| A | 2111-4-142002 | Aportaciones a la INFONAVIT | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 131,175.68 | \$ - | \$ 131,175.68 |
| A | 2111-4-143001 | Aportaciones al S.A.R. | \$ - | \$ 53,050.07 | \$ 186,228.66 | \$ 185,648.81 | \$ - | \$ 52,470.22 |
| A | 2111-4-2-01-001 | RET INFONAVIT Javier Francisco Mata | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,552.68 | \$ - | \$ 1,552.68 |

La presente relacion enlista las aportaciones patronales que son determinadas por el IMSS al 30 de Junio, de acuerdo a los salarios de los trabajos vigentes, mismas que son enteradas de acuerdo a la normatividad vigente

Retenciones Federales

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|---|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 2117-02 | ISR Sueldos y Salarios | \$ - | \$ 411,293.96 | \$ 966,981.00 | \$ 902,749.34 | \$ - | \$ 347,062.30 |
| A | 2117-03 | Servicios profesionales | \$ - | \$ 165,334.24 | \$ 8,689.00 | \$ 3,948.27 | \$ - | \$ 160,593.51 |
| A | 2117-04 | Arrendamiento | \$ - | \$ 172.61 | \$ - | \$ 172.61 | \$ - | \$ - |
| A | 2117-05 | Retención del IVA 6% | \$ - | \$ 4,108.70 | \$ 22,600.00 | \$ 21,463.08 | \$ - | \$ 2,971.78 |
| A | 2117-07 | ISR Honorarios Asimilados 2020 | \$ - | \$ 392,934.19 | \$ 392,934.19 | \$ - | \$ - | \$ - |
| A | 2117-398001 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relacion laboral | \$ - | \$ 106,967.00 | \$ 267,529.00 | \$ 193,329.00 | \$ - | \$ 32,767.00 |

La presente relación enlista las obligaciones federales correspondiente a impuestos por enterar, las cuales son pagadas en los terminos vigentes.

Otras cuentas por pagar

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor |
| A | 2119-001-001-004 | REINTEGROS PENDIENTES DE APLICAR | \$ - | \$ - | \$ 57.52 | \$ 343.83 | \$ - | \$ 286.31 |

En la cuenta estatal del ejercicio 2020 del subsidio estatal se generarón rendimientos bancarios que estan pendientes de ser devueltos al estado.

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 2021 bajo un techo financiero etiquetado de \$30,400,091.00 (Treinta millones cuatrocientos mil noventa y un pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

Ingresos propios \$ 233,979.00
 Recursos Fiscales \$ 18,321,698.00
 Subsidio federal \$ 11,844,414.00

En el caso de los recursos fiscales , estos se componen a su vez de la siguiente manera:

| Fuente de Ingresos | Importe |
|--|-------------------------|
| Subsidio Estatal 2021 | \$ 11,844,414.00 |
| Transferencias para el pago del IMSS 2021 (Importe que corresponde al periodo Enero-Marzo 2021) | \$ 894,580.00 |
| Fortalecimiento al sistema de Educación | \$ 5,582,704.00 |
| Total | \$ 18,321,698.00 |

Ademas de las fuentes enlistadas anteriormente , se recibieron recursos fiscales para la entrega de útiles escolares para el primer periodo escolar por un importe de \$103,700.52 (Ciento tres mil setecientos pesos 52/100 MN) , los cuales se reducen de la fuente de financiamiento Fortalecimiento al sistema de educacion

En el caso de convenios federales se ampliaron ingresos por un importe de \$224,772.89(Doscientos veinticuatro mil setecientos setenta y dos pesos89/100 mn) de recursos que se recibieron en el ejercicio 2020 y que de acuerdo al convenio firmado con la federación se tiene un plazo de 5 años para ejercer.

A su vez se recibieron rendimientos bancarios generados en el periodo Enero - Junio por un importe de \$1,076.40 (Un mil setenta y seis pesos 40/100 MN)

| | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones / (Reducciones) | Ley de Ingresos Modificada |
|---|--------------------------|------------------------------|----------------------------|
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$ 18,321,698.00 | -\$ 139,078.11 | \$ 18,182,619.89 |
| RECURSOS FISCALES | \$ 18,321,698.00 | -\$ 363,851.00 | \$ 17,957,847.00 |
| SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ - | \$ 1,799,097.00 | \$ 1,799,097.00 |
| FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ 6,477,284.00 | -\$ 2,630,499.52 | \$ 3,846,784.48 |
| ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021 | \$ - | \$ 103,700.52 | \$ 103,700.52 |
| CONVENIOS FEDERALES | \$ - | \$ 224,772.89 | \$ 224,772.89 |
| PRODEP 2020 | \$ - | \$ 224,772.89 | \$ 224,772.89 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| SUBSIDIOS ORDINARIOS | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| FEDERAL 2021 | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |

Resumiendo lo anterior podemos reportar que el presupuesto de Ingresos se encuentra de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTIÓN

Productos

Los recursos que se reciben se mantienen en cuentas productivas, de las cuales, de manera acumulada al 30 de Junio de 2021, se han generado los siguientes importes:

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------------|-----------------------------------|----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor |
| A | 4151-001-1-004 | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5.24 | \$ - | \$ 5.24 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---|----|---|----|---|----|---|----|--------|----|---|----|--------|
| A | 4151-001-1-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020 -PRODEP | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | 32.89 | \$ | - | \$ | 32.89 |
| A | 4151-001-1-008 | CUENTA 5540 EJERCICIO 2021- S.ORD.FEDERAL | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | 910.94 | \$ | - | \$ | 910.94 |
| A | 4151-001-1-009 | CUENTA 5613 EJERCICIO 2021- RECURSOS FISCALES | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | 127.33 | \$ | - | \$ | 127.33 |

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

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | | | | | | | |
|-----|-------------|--|----------------|----------|-------------|----------|--------------|-----------|----|---|----|---|----|-----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | | | | | | |
| A | 4173-01-002 | Inscripción a cursos y talleres | \$ | - | \$ | - | \$ | 14,763.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 14,763.00 |
| A | 4173-02-001 | Reinscripción semestral | \$ | - | \$ | - | \$ | 44,117.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 44,117.00 |
| A | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso | \$ | - | \$ | - | \$ | 22,145.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 22,145.00 |
| A | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura | \$ | - | \$ | - | \$ | 16,863.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 16,863.00 |
| A | 4173-04-003 | Constancia de estudios | \$ | - | \$ | - | \$ | 2,012.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 2,012.00 |
| A | 4173-04-004 | Historial académico | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,386.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,386.00 |
| A | 4173-05-001 | Expedición de credenciales | \$ | - | \$ | - | \$ | 339.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 339.00 |
| A | 4173-11-007 | Cuota de recuperación por material bibliografico | \$ | - | \$ | - | \$ | 350.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 350.00 |
| A | 4173-12-001 | Cuota por pago extemporaneo de inscripción o reinscripción | \$ | - | \$ | - | \$ | 147.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 147.00 |

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

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | | | | | | | |
|-----|--------------|---|----------------|----------|-------------|----------|--------------|--------------|----|---|----|---|----|--------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | | | | | | |
| A | 4221-001-001 | SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,947,000.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,947,000.00 |
| A | 4221-001-002 | (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,799,097.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,799,097.00 |
| A | 4221-001-004 | ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021 | \$ | - | \$ | - | \$ | 103,700.52 | \$ | - | \$ | - | \$ | 103,700.52 |
| A | 4223-001-002 | FEDERAL 2021 | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,947,000.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,947,000.00 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

El rubro que respresenta mayor porcentaje de ejercido es el relacionado con servicios personales , asi como el pago de aportaciones para el IMSS

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | | | | | | | |
|-----|-------------|---|----------------|----------|-------------|--------------|--------------|----------|----|--------------|----|---|----|---|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | | | | | | |
| D | 5111-113001 | Sueldos | \$ | - | \$ | 6,449,167.59 | \$ | - | \$ | 6,449,167.59 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5114-141002 | Aportaciones al IMSS | \$ | - | \$ | 531,582.71 | \$ | - | \$ | 531,582.71 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5114-141004 | Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez | \$ | - | \$ | 214,489.18 | \$ | - | \$ | 214,489.18 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5114-142002 | Aportaciones a la INFONAVIT | \$ | - | \$ | 131,175.68 | \$ | - | \$ | 131,175.68 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5114-143001 | Aportaciones al S.A.R. | \$ | - | \$ | 185,648.81 | \$ | - | \$ | 185,648.81 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-211001 | Material de Oficina | \$ | - | \$ | 137.00 | \$ | - | \$ | 137.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-211002 | Gastos de Oficina | \$ | - | \$ | 3,693.08 | \$ | - | \$ | 3,693.08 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-211003 | Equipo de Administración | \$ | - | \$ | 4,640.00 | \$ | - | \$ | 4,640.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-214001 | Material para Bienes Informáticos | \$ | - | \$ | 5,524.05 | \$ | - | \$ | 5,524.05 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-216001 | Material de Limpieza | \$ | - | \$ | 1,615.14 | \$ | - | \$ | 1,615.14 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-217001 | Material Didáctico | \$ | - | \$ | 161,524.28 | \$ | - | \$ | 161,524.28 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5121-218002 | Identificadores e Iconos de señalización | \$ | - | \$ | 11,600.00 | \$ | - | \$ | 11,600.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5122-221001 | Alimentación de Personas | \$ | - | \$ | 29,481.00 | \$ | - | \$ | 29,481.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5124-242001 | Cemento y productos de concreto | \$ | - | \$ | 1,228.44 | \$ | - | \$ | 1,228.44 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5124-246001 | Material Eléctrico | \$ | - | \$ | 2,928.05 | \$ | - | \$ | 2,928.05 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5124-247001 | Artículos metálicos para la construcción | \$ | - | \$ | 3,800.00 | \$ | - | \$ | 3,800.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5124-248001 | Materiales complementarios | \$ | - | \$ | 3,515.96 | \$ | - | \$ | 3,515.96 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5124-249001 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | \$ | - | \$ | 62,187.60 | \$ | - | \$ | 62,187.60 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5126-261001 | Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos terrestres | \$ | - | \$ | 173,424.80 | \$ | - | \$ | 173,424.80 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5129-291001 | Herramientas Menores | \$ | - | \$ | 9,848.40 | \$ | - | \$ | 9,848.40 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5129-294001 | Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información | \$ | - | \$ | 1,136.80 | \$ | - | \$ | 1,136.80 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5131-311001 | Servicio de Energía Eléctrica | \$ | - | \$ | 3,436.00 | \$ | - | \$ | 3,436.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5131-316003 | Servicios de Internet | \$ | - | \$ | 192,000.00 | \$ | - | \$ | 192,000.00 | \$ | - | \$ | - |
| D | 5131-319004 | Servicios Integrales de Infraestructura de Cómputo | \$ | - | \$ | 20,880.00 | \$ | - | \$ | 20,880.00 | \$ | - | \$ | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|--|----|---|----|---|----|------------|----|---|----|------------|----|---|
| D | 5133-331001 | Servicios legales | \$ | - | \$ | - | \$ | 5,800.00 | \$ | - | \$ | 5,800.00 | \$ | - |
| D | 5133-331003 | Servicios de Consultoría | \$ | - | \$ | - | \$ | 58,000.00 | \$ | - | \$ | 58,000.00 | \$ | - |
| D | 5133-333001 | Servicios de informática | \$ | - | \$ | - | \$ | 25,205.64 | \$ | - | \$ | 25,205.64 | \$ | - |
| D | 5133-334001 | Capacitación | \$ | - | \$ | - | \$ | 159,589.17 | \$ | - | \$ | 159,589.17 | \$ | - |
| D | 5133-338001 | Servicios de Vigilancia | \$ | - | \$ | - | \$ | 342,976.43 | \$ | - | \$ | 342,976.43 | \$ | - |
| D | 5134-345001 | Seguros | \$ | - | \$ | - | \$ | 124,202.69 | \$ | - | \$ | 124,202.69 | \$ | - |
| D | 5135-351001 | Conservación y mantenimiento menor de inmuebles | \$ | - | \$ | - | \$ | 80,620.00 | \$ | - | \$ | 80,620.00 | \$ | - |
| D | 5135-353001 | Mantenimiento de bienes informáticos | \$ | - | \$ | - | \$ | 2,424.00 | \$ | - | \$ | 2,424.00 | \$ | - |
| D | 5135-355001 | Mantenimiento de Vehículos | \$ | - | \$ | - | \$ | 66,118.60 | \$ | - | \$ | 66,118.60 | \$ | - |
| D | 5135-357001 | Mantenimiento de Maquinaria y Equipo | \$ | - | \$ | - | \$ | 95,449.01 | \$ | - | \$ | 95,449.01 | \$ | - |
| D | 5135-358001 | Servicios de Limpieza y manejo de desechos | \$ | - | \$ | - | \$ | 92,597.17 | \$ | - | \$ | 92,597.17 | \$ | - |
| D | 5135-359001 | Servicios de jardinería y fumigación | \$ | - | \$ | - | \$ | 71,684.08 | \$ | - | \$ | 71,684.08 | \$ | - |
| D | 5136-361002 | Impresiones y Publicaciones Oficiales | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,060.00 | \$ | - | \$ | 1,060.00 | \$ | - |
| D | 5136-362001 | Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios | \$ | - | \$ | - | \$ | 204,168.86 | \$ | - | \$ | 204,168.86 | \$ | - |
| D | 5137-375001 | Viáticos en el país | \$ | - | \$ | - | \$ | 11,008.00 | \$ | - | \$ | 11,008.00 | \$ | - |
| D | 5139-392005 | Pago de otros impuestos | \$ | - | \$ | - | \$ | 313.00 | \$ | - | \$ | 313.00 | \$ | - |
| D | 5139-392006 | Pago de derechos | \$ | - | \$ | - | \$ | 62,366.00 | \$ | - | \$ | 62,366.00 | \$ | - |
| D | 5139-398001 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relacion laboral | \$ | - | \$ | - | \$ | 193,329.00 | \$ | - | \$ | 193,329.00 | \$ | - |
| D | 5241-441002 | Premios, recompensas, pensiones de gracia y pensión recreativa estudiantil | \$ | - | \$ | - | \$ | 144,000.00 | \$ | - | \$ | 144,000.00 | \$ | - |

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:

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | \$ 12,128,273.06 | \$ 11,266,750.01 |
| 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 | \$ 12,128,273.06 | \$ 11,266,750.01 |

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

INGRESOS

| | |
|--|------------------------|
| 1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$15,899,995.92 |
| 2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 2.1 INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 |
| 2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | \$0.00 |
| 2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00 |
| 2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$0.00 |
| 2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 |
| 2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 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 | \$15,899,995.92 |
|---------------------------------------|------------------------|

EGRESOS

| | |
|--|------------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$10,005,527.35 |
|--|------------------------|

| | |
|--|--------------------|
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$59,951.13 |
|--|--------------------|

| | |
|--|-------------|
| 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 | \$59,951.13 |
| 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 |

| | |
|---|---------------------|
| 3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$737,970.06 |
|---|---------------------|

| | |
|---|--------------|
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$737,970.06 |
| 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 | \$10,683,546.28 |
|-------------------------------------|------------------------|

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 2021 bajo un techo financiero etiquetado de \$30,400,091.00 (Treinta millones cuatrocientos mil noventa y un

Ingresos propios \$ 233,979.00
 Recursos Fiscales \$ 18,321,698.00
 Subsidio federal \$ 11,844,414.00

En el caso de los recursos fiscales , estos se componen a su vez de la siguiente manera:

| Fuente de Ingresos | Importe |
|--------------------|---------|
|--------------------|---------|

| | | |
|--|----|----------------------|
| Subsidio Estatal 2021 | \$ | 11,844,414.00 |
| Transferencias para el pago del IMSS 2021 (Importe que corresponde al periodo Enero-Marzo 2021) | \$ | 894,580.00 |
| Fortalecimiento al sistema de Educación | \$ | 5,582,704.00 |
| Total | \$ | 18,321,698.00 |

Además de las fuentes enlistadas anteriormente, se recibieron recursos fiscales para la entrega de útiles escolares para el primer periodo escolar por un importe de \$103,700.52 (Ciento tres mil setecientos pesos 52/100 MN), los cuales se reducen de la En el caso de convenios federales se ampliaron ingresos por un importe de \$224,772.89(Doscientos veinticuatro mil setecientos setenta y dos pesos89/100 mn) de recursos que se recibieron en el ejercicio 2020 y que de acuerdo al convenio firmado con la A su vez se recibieron rendimientos bancarios generados en el periodo Enero - Junio por un importe de \$1,076.40 (Un mil setenta y seis pesos 40/100 MN)

| | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones / (Reducciones) | Ley de Ingresos Modificada |
|---|--------------------------|------------------------------|----------------------------|
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$ 18,321,698.00 | -\$ 139,078.11 | \$ 18,182,619.89 |
| RECURSOS FISCALES | \$ 18,321,698.00 | -\$ 363,851.00 | \$ 17,957,847.00 |
| SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ - | \$ 1,799,097.00 | \$ 1,799,097.00 |
| FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ 6,477,284.00 | -\$ 2,630,499.52 | \$ 3,846,784.48 |
| ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021 | \$ - | \$ 103,700.52 | \$ 103,700.52 |
| CONVENIOS FEDERALES | \$ - | \$ 224,772.89 | \$ 224,772.89 |
| PRODEP 2020 | \$ - | \$ 224,772.89 | \$ 224,772.89 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| SUBSIDIOS ORDINARIOS | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |
| FEDERAL 2021 | \$ 11,844,414.00 | \$ 363,851.00 | \$ 12,208,265.00 |

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.

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 2021 bajo un techo financiero de \$30,400,091.00 (Treinta millones cuatrocientos mil noventa y un pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

Ingresos propios \$ 233,979.00
 Recursos Fiscales \$ 18,321,698.00
 Subsidio federal \$ 11,844,414.00

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:

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------------|---|----------------|----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 4151-001-1-004 | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5.24 | \$ - | \$ 5.24 |
| A | 4151-001-1-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020 -PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 32.89 | \$ - | \$ 32.89 |
| A | 4151-001-1-008 | CUENTA 5540 EJERCICIO 2021- S.ORD.FEDERAL | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 910.94 | \$ - | \$ 910.94 |
| A | 4151-001-1-009 | CUENTA 5613 EJERCICIO 2021- RECURSOS FISCALES | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 127.33 | \$ - | \$ 127.33 |

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

2021

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 (2021), 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 2021, 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

Substancia 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

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 Análítico del Activo

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes inmuebles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------------|----------------------------|------------------|----------|-----------------|----------|------------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1231-1 | Predio "Desdavi" (2015) | \$ 6,175,000.00 | \$ - | \$ 3,350,000.00 | \$ - | \$ 9,525,000.00 | \$ - |
| D | 1231-2 | Predio "El Potrero" (2016) | \$ 10,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 | \$ - |
| D | 1233-02-02-003 | Escuelas | \$ 53,675,719.97 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 53,675,719.97 | \$ - |
| D | 1233-02-06-07 | Otras (Barda perimetral) | \$ 1,105,341.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,105,341.62 | \$ - |
| D | 1236-2-01-01 | 1a etapa | \$ 1,992,234.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,992,234.96 | \$ - |
| D | 1236-2-02-01 | 1a etapa | \$ 3,670,306.38 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,670,306.38 | \$ - |

Derivado de revisiones de auditoria externa al ejercicio 2020 se observo que no se habia reconocido la posesion de un predio propiedad de la Universidad, por lo que se realizo el ajuste correspondiente.

Bienes muebles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|--------|---|-----------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 8,616,652.75 | \$ - | \$ 1,559,153.77 | \$ 2,216,302.56 | \$ 7,959,503.96 | \$ - |
| D | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 841,071.48 | \$ - | \$ 367,400.20 | \$ - | \$ 1,208,471.68 | \$ - |
| D | 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ 2,057,787.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,057,787.80 | \$ - |
| D | 1244 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 4,741,640.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,741,640.00 | \$ - |
| D | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 2,356,578.40 | \$ - | \$ 358,711.72 | \$ 9,012.00 | \$ 2,706,278.12 | \$ - |
| D | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 34,865.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 34,865.15 | \$ - |

Derivado de revisiones internas del departamento de Recursos Materiales se determino que algunos bienes muebles estaban clasificados de manera incorrecta por lo que se realizaron las reclasificaciones correspondientes.

Intangibles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------|--------------------------------------|----------------|----------|-------------|----------|---------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1251-1-1 | Untis | \$ 13,826.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 13,826.74 | \$ - |
| D | 1251-1-2 | Laboratorio Académico ArcGIS Desktop | \$ 174,761.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,761.74 | \$ - |
| D | 1251-1-3 | IBM SPS BUNDLE PREMIUM | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - |
| D | 1251-1-4 | Office | \$ 80,910.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 80,910.00 | \$ - |
| D | 1251-1-5 | Saag | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - |
| D | 1251-1-6 | Eset | \$ 38,976.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 38,976.00 | \$ - |
| D | 1251-1-7 | Aspel COI, y NOI | \$ 16,332.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,332.80 | \$ - |

Al cierre de las presentes Nota no se han adquirido Bienes Intangibles que reportar

Depreciaciones y amortizaciones:

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-----------|--|----------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 1263-1 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración. | \$ - | \$ 3,508,219.11 | \$ - | \$ 2,484,440.46 | \$ - | \$ 5,992,659.57 |
| A | 1263-2 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educcional y Recreativo. | \$ - | \$ 1,769,038.93 | \$ 560,604.00 | \$ 18.37 | \$ - | \$ 1,208,453.30 |
| A | 1263-3 | Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio. | \$ - | \$ 215,170.78 | \$ - | \$ 1,842,617.02 | \$ - | \$ 2,057,787.80 |
| A | 1263-4 | Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte. | \$ - | \$ 3,413,055.02 | \$ 496,059.82 | \$ 295,378.00 | \$ - | \$ 3,212,373.20 |
| A | 1263-6 | Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas. | \$ - | \$ 1,456,914.69 | \$ 417,540.12 | \$ 135,313.91 | \$ - | \$ 1,174,688.48 |
| A | 1263-7 | Depreciación Acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos. | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 22,662.35 | \$ - | \$ 22,662.35 |
| A | 1265-1-01 | Eset endpoint antivirus | \$ - | \$ 38,976.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 38,976.00 |
| A | 1265-4-01 | Licencia de microsoft office standard 2013 | \$ - | \$ 80,910.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 80,910.00 |
| A | 1265-4-02 | Licencia Lab. Ac. Arcgis Deskt | \$ - | \$ 174,761.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,761.74 |
| A | 1265-4-03 | Licencia IBM | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 |

Derivado de revisiones internas del departamento de Recursos Materiales se determino que algunos bienes muebles estaban clasificados de manera incorrecta por lo que se realizaron las reclasificacion correspondientes de la misma manera se realizo el calculo de las depreciaciones, encontrandose diferencias por lo que se realizaron los ajustes que corresponden

.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

9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10 Reporte de la Recaudación

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|--|----------------|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 4173-01-002 | Inscripción a cursos y talleres | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 14,763.00 | \$ - | \$ 14,763.00 |
| A | 4173-02-001 | Reinscripción semestral | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 44,117.00 | \$ - | \$ 44,117.00 |
| A | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 22,145.00 | \$ - | \$ 22,145.00 |
| A | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,863.00 | \$ - | \$ 16,863.00 |
| A | 4173-04-003 | Constancia de estudios | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,012.00 | \$ - | \$ 2,012.00 |
| A | 4173-04-004 | Historial académico | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,386.00 | \$ - | \$ 1,386.00 |
| A | 4173-05-001 | Expedición de credenciales | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 339.00 | \$ - | \$ 339.00 |
| A | 4173-11-007 | Cuota de recuperación por material bibliográfico | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 350.00 | \$ - | \$ 350.00 |
| A | 4173-12-001 | Cuota por pago extemporaneo de inscripción o reinscripción | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 147.00 | \$ - | \$ 147.00 |

El monto estimado de recaudación de ingresos propios para el ejercicio 2021 asciende a la cantidad de \$233,979.00 (Doscientos treinta y tres mil novecientos setenta y nueve pesos 00/100 MN) de los cuales se ha recaudado al 30 de Junio \$102,122.00 (Ciento dos mil cientos veintidos pesos 00/100 MN)

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

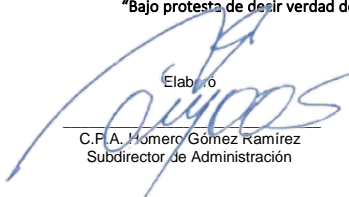
- a) Principales políticas de control interno: Se está trabajando en la implementación de diversas políticas de control, en las diversas áreas administrativas que conforman la Universidad, a fin de poder cumplir con los objetivos y metas establecidas en el Decreto de Creación, Estatuto Orgánico y demás 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.

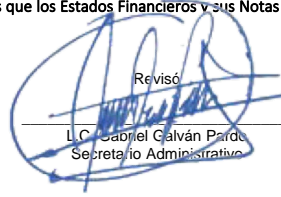
14 Información por Segmentos
No aplica


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.F.A. Homero Gómez Ramírez
Subdirector de Administración

Revisó

L.C. Gabriel Galván Parde
Secretario Administrativo

Autorizó

Mrc. Sergio Cortez Gamboa
Rector

