

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**Caja general**

| Nat | Cuenta   | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior |           | Movimientos  |              | Saldo Actual |           |
|-----|----------|---------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|
|     |          |                     | Deudor         | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor    | Deudor       | Acreeedor |
| D   | 1111-001 | Caja general        | \$ -           | \$ -      | \$ 48,026.00 | \$ 48,026.00 | \$ -         | \$ -      |

El Saldo reflejado Caja General corresponde a cobros realizados al 31 de diciembre 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, el movimiento acreedor corresponde a un depósito realizado a la cuenta 193432335 del banco BBVA de recursos propios de la Universidad, y el saldo actual corresponde a cobros realizados posteriores al depósito antes mencionado.

**Bancos/Tesorería**

| Nat | Cuenta     | Nombre de la Cuenta                     | Saldo Anterior          |             | Movimientos             |                         | Saldo Actual            |             |
|-----|------------|---|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
|     |            |   | Deudor                  | Acreeedor   | Deudor                  | Acreeedor               | Deudor                  | Acreeedor   |
| D   | 1113-4-001 | CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL       | \$ 2,926,363.70         | \$ -        | \$ 24,676,783.15        | \$ 25,556,405.58        | \$ 2,046,741.27         | \$ -        |
| 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       | \$ -                    | \$ -        | \$ 253,254.00           | \$ 233,979.00           | \$ 19,275.00            | \$ -        |
| D   | 1113-4-017 | CUENTA 0113970663 PRODEP 2019           | \$ 101,056.07           | \$ -        | \$ 114,722.51           | \$ 114,712.19           | \$ 101,066.39           | \$ -        |
| 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         | \$ -        | \$ 2,782,684.76         | \$ 4,953,760.40         | \$ 286.37               | \$ -        |
| D   | 1113-4-020 | CUENTA 0115974437 PROXES 2020           | \$ 224,675.00           | \$ -        | \$ 0.19                 | \$ 224,675.19           | \$ -                    | \$ -        |
| D   | 1113-4-021 | CUENTA 0115974356 PRODEP 2020           | \$ 841,000.00           | \$ -        | \$ 558.97               | \$ 600,807.82           | \$ 240,751.15           | \$ -        |
| D   | 1113-4-022 | CUENTA 0116275613 SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ -                    | \$ -        | \$ 15,212,732.09        | \$ 12,800,000.00        | \$ 2,412,732.09         | \$ -        |
| D   | 1113-4-023 | CUENTA 0116275540 SUBSIDIO FEDERAL 2021 | \$ -                    | \$ -        | \$ 13,837,349.20        | \$ 13,022,321.73        | \$ 815,027.47           | \$ -        |
| D   | 1113-4-024 | CUENTA 0117626592 REGRESO A CLASES 2021 | \$ -                    | \$ -        | \$ 622,322.04           | \$ 581,134.90           | \$ 41,187.14            | \$ -        |
| D   | 1113-4-025 | CUENTA 0117992742 PRODEP 2021           | \$ -                    | \$ -        | \$ 1,000,000.00         | \$ -                    | \$ 1,000,000.00         | \$ -        |
| D   | 1113-5-001 | CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS     | \$ 271,072.00           | \$ -        | \$ -                    | \$ -                    | \$ 271,072.00           | \$ -        |
|     |            |   | <b>\$ 11,266,750.01</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 58,500,464.43</b> | <b>\$ 59,697,367.76</b> | <b>\$ 10,069,846.68</b> | <b>\$ -</b> |

Al cierre del ejercicio se muestran los saldos de cada una de las cuentas que integran el activo circulante en bancos.

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

**Cuentas por cobrar**

|   |         |  |             |             |                         |                         |                      |             |
|---|---------|--|-------------|-------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| D | 1122-73 | Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados | \$ -        | \$ -        | \$ 319,854.00           | \$ 253,254.00           | \$ 66,600.00         | \$ -        |
| D | 1122-91 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público       | \$ -        | \$ -        | \$ 17,681,284.46        | \$ 16,832,534.46        | \$ 848,750.00        | \$ -        |
|   |         |  | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 18,001,138.46</b> | <b>\$ 17,085,788.46</b> | <b>\$ 915,350.00</b> | <b>\$ -</b> |

1. Se cuenta con un saldo pendiente de cobro al Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo, por la cantidad de \$66,600.00, esto derivado 2 cursos de actualización brindados al personal docente de la Institución. Este pago se estima se esté recibiendo en el mes de enero de 2022.

2. Derivado del convenio de asignación de recursos ordinarios 2021, la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, al cierre del ejercicio no ministró la totalidad de los recursos del mes de octubre de 2021, por la cantidad de \$848,750.00 mismos que se están gestionando a fin de cumplir con lo establecido en el convenio de asignación de recursos.

**Deudores diversos**

| Nat | Cuenta      | Nombre de la Cuenta                 | Saldo Anterior |           | Movimientos  |              | Saldo Actual |           |
|-----|-------------|-------------------------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|
|     |             |                                     | Deudor         | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor    | Deudor       | Acreeedor |
| D   | 1123-01-001 | Gabriel Galván Pardo                | \$ 0.03        | \$ -      | \$ 10,716.01 | \$ 10,716.04 | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-006 | Gustavo Martínez Patricio           | \$ -           | \$ -      | \$ 4,540.00  | \$ 4,540.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-016 | Vicente San Agustín Valdez          | \$ -           | \$ -      | \$ 1,000.00  | \$ 1,000.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-018 | Javier Francisco Mata               | \$ -           | \$ -      | \$ 776.34    | \$ 776.34    | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-029 | Héctor Noé Hernández Quintana       | \$ -           | \$ -      | \$ 10,000.00 | \$ 10,000.00 | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-032 | Emmanuel Dorantes Castillo          | \$ -           | \$ -      | \$ 1,500.00  | \$ -         | \$ 1,500.00  | \$ -      |
| D   | 1123-01-042 | Oscar Antonio Molina González       | \$ -           | \$ -      | \$ 2,640.00  | \$ 2,640.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-051 | Ángel Hermenegildo Ibarra Gutiérrez | \$ -           | \$ -      | \$ 1,472.00  | \$ 1,472.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-053 | Danya Canales Santos                | \$ -           | \$ -      | \$ 2,000.00  | \$ -         | \$ 2,000.00  | \$ -      |
| D   | 1123-01-060 | Oscar Adán Castillo Oropeza         | \$ -           | \$ -      | \$ 5,000.00  | \$ 5,000.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-061 | Marcos Arteaga García               | \$ -           | \$ -      | \$ 4,543.00  | \$ 4,543.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-063 | Patricia C. Medina Pérez            | \$ -           | \$ -      | \$ 1,000.00  | \$ 1,000.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-064 | Flor García González                | \$ -           | \$ -      | \$ 4,277.43  | \$ -         | \$ 4,277.43  | \$ -      |
| D   | 1123-01-065 | Oscar Francisco Díaz Lira           | \$ -           | \$ -      | \$ 6,207.00  | \$ 6,207.00  | \$ -         | \$ -      |
| D   | 1123-01-066 | Roberto Nava Lira                   | \$ -           | \$ -      | \$ 5,640.00  | \$ 5,640.00  | \$ -         | \$ -      |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|   |             |                                     |    |               |    |      |    |                   |    |                  |    |                 |    |   |
|---|-------------|-------------------------------------|----|---------------|----|------|----|-------------------|----|------------------|----|-----------------|----|---|
| D | 1123-01-067 | Laura Aline Gonzalez Arenas         | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 600.00            | \$ | -                | \$ | 600.00          | \$ | - |
| D | 1123-01-068 | Maximino Hernandez Caro             | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 500.00            | \$ | 500.00           | \$ | -               | \$ | - |
| D | 1123-01-069 | Antonio Castillo Martinez           | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 11,880.00         | \$ | 11,880.00        | \$ | -               | \$ | - |
| D | 1123-01-070 | Linda Rubi Escudero Martinez        | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 1,500.00          | \$ | 1,500.00         | \$ | -               | \$ | - |
| D | 1123-02-001 | Galvan Pardo Gabriel                | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 2,000.00          | \$ | 2,000.00         | \$ | -               | \$ | - |
| D | 1123-03-001 | BBVA BANCOMER                       | \$ | 580.00        | \$ | -    | \$ | -                 | \$ | -                | \$ | 580.00          | \$ | - |
| D | 1123-03-007 | INMOTION AUTO PACHUCA S DE RL DE CV | \$ | -             | \$ | 0.02 | \$ | 19,813.42         | \$ | 19,813.40        | \$ | -               | \$ | - |
| 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            | \$ | -               | \$ | - |
| D | 1123-03-012 | Juan Jose Guadalupe Soto Martin     | \$ | -             | \$ | -    | \$ | 6,619.35          | \$ | 6,619.35         | \$ | -               | \$ | - |
|   |             |                                     | \$ | <b>580.01</b> | \$ | -    | \$ | <b>104,326.98</b> | \$ | <b>95,949.56</b> | \$ | <b>8,957.43</b> | \$ | - |

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.

(1) 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         | Acreeedor   | Deudor      | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor        |    |                  |    |   |    |   |
| D   | 1131-01-069 | EFFECTIVALE S DE RL DE CV                            | \$             | 0.01        | \$          | -         | \$           | 42,569.48        | \$ | 42,569.49        | \$ | - | \$ | - |
| D   | 1131-01-076 | CONSEJO MEXICANO DE CERTIFICACION DE ENFERMERIA A.C. | \$             | -           | \$          | -         | \$           | 12,000.00        | \$ | 12,000.00        | \$ | - | \$ | - |
|     |             |  | \$             | <b>0.01</b> | \$          | -         | \$           | <b>54,569.48</b> | \$ | <b>54,569.49</b> | \$ | - | \$ | - |

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.

| Nat | Cuenta     | Nombre de la Cuenta   | Saldo Anterior |                     | Movimientos |           | Saldo Actual |           |    |   |    |                     |    |   |
|-----|------------|---|----------------|---------------------|-------------|-----------|--------------|-----------|----|---|----|---------------------|----|---|
|     |            |   | Deudor         | Acreeedor           | Deudor      | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor |    |   |    |                     |    |   |
| 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          | \$ | - |
|     |            |   | \$             | <b>1,293,156.04</b> | \$          | -         | \$           | -         | \$ | - | \$ | <b>1,293,156.04</b> | \$ | - |

**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         | Acreeedor            | Deudor      | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor           |    |   |    |                      |    |   |
| 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         | \$ | - |
|     |                |                            | \$             | <b>66,628,602.93</b> | \$          | -         | \$           | <b>3,350,000.00</b> | \$ | - | \$ | <b>69,978,602.93</b> | \$ | - |

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         | Acreeedor    | Deudor      | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor    |    |              |    |              |    |   |
| D   | 1241   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN         | \$             | 8,616,652.75 | \$          | -         | \$           | 1,602,423.54 | \$ | 2,216,302.56 | \$ | 8,002,773.73 | \$ | - |
| 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 | \$ | - |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|   |      |   |                         |             |                        |                        |                         |             |
|---|------|---|-------------------------|-------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------|
| D | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 34,865.15            | \$ -        | \$ -                   | \$ -                   | \$ 34,865.15            | \$ -        |
|   |      |   | <b>\$ 18,648,595.58</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 2,328,535.46</b> | <b>\$ 2,225,314.56</b> | <b>\$ 18,751,816.48</b> | <b>\$ -</b> |

En el presente se reporta que se han adquirido \$38,438.00 de Bienes Informaticos y \$4,831.77 de equipo de administracion , mismos que han ingresado con los resguardos correspondientes., derivado de lo anterior se refleja un incremento en la partida 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION por un importe total de \$43,269.77

**Intangibles**

| Nat | Cuenta   | Nombre de la Cuenta                  | Saldo Anterior       |             | Movimientos |             | Saldo Actual         |             |
|-----|----------|--------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|
|     |          |                                      | Deudor               | Acreeedor   | Deudor      | Acreeedor   | Deudor               | Acreeedor   |
| 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 | Saacg                                | \$ 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         | \$ -        |
|     |          |                                      | <b>\$ 453,886.50</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 453,886.50</b> | <b>\$ -</b> |

Al cierre del mes, no se han adquirido Bienes Intangibles que reportar.

**Depreciaciones y amortizaciones:**

| Nat | Cuenta    | Nombre de la Cuenta  | Saldo Anterior |                         | Movimientos            |                        | Saldo Actual |                         |
|-----|-----------|--|----------------|-------------------------|------------------------|------------------------|--------------|-------------------------|
|     |           |  | Deudor         | Acreeedor               | Deudor                 | Acreeedor              | Deudor       | Acreeedor               |
| 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 Deskt   | \$ -           | \$ 174,761.74           | \$ -                   | \$ -                   | \$ -         | \$ 174,761.74           |
| A   | 1265-4-03 | Licencia IBM   | \$ -           | \$ 114,079.22           | \$ -                   | \$ -                   | \$ -         | \$ 114,079.22           |
|     |           |  | <b>\$ -</b>    | <b>\$ 10,771,125.49</b> | <b>\$ 1,474,203.94</b> | <b>\$ 4,780,430.11</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 14,077,351.66</b> |

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 , en el periodo que se reporta no se reflejan depreciaciones que reportar , ya que se realizan de manera semestral.

**Pasivo**

**Impuestos por pagar**

Retenciones Seguridad Social (Aportaciones Obreras)

| Nat | Cuenta      | Nombre de la Cuenta    | Saldo Anterior |                     | Movimientos          |                      | Saldo Actual |                     |
|-----|-------------|------------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|
|     |             |                        | Deudor         | Acreeedor           | Deudor               | Acreeedor            | Deudor       | Acreeedor           |
| A   | 2111-4-1-01 | Cuota Enfermedades     | \$ -           | \$ 4,165.83         | \$ 47,095.32         | \$ 46,949.63         | \$ -         | \$ 4,020.14         |
| A   | 2111-4-1-02 | Cuota Invalidez        | \$ -           | \$ 8,495.36         | \$ 98,051.37         | \$ 97,507.85         | \$ -         | \$ 7,951.84         |
| A   | 2111-4-1-03 | Cuota Cesantia y Vejez | \$ -           | \$ 29,991.89        | \$ 176,428.04        | \$ 175,513.22        | \$ -         | \$ 29,077.07        |
| A   | 2111-4-1-04 | Cuota Gastos Medicos   | \$ -           | \$ 5,097.22         | \$ 58,830.70         | \$ 58,504.36         | \$ -         | \$ 4,770.88         |
|     |             |                        | <b>\$ -</b>    | <b>\$ 47,750.30</b> | <b>\$ 380,405.43</b> | <b>\$ 378,475.06</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 45,819.93</b> |

La presente relacion enlista las cuotas obreras retenidas a los trabajadores de la UICEH al 30 de Septiembre las 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         | Acreeedor            | Deudor                 | Acreeedor              | Deudor       | Acreeedor            |
| A   | 2111-4-141002   | Aportaciones al IMSS  | \$ -           | \$ 91,434.40         | \$ 1,068,983.23        | \$ 1,071,536.75        | \$ -         | \$ 93,987.92         |
| A   | 2111-4-141004   | Aportaciones al Seguro de Cesantia en Edad Avanzada y Vejez | \$ -           | \$ 83,553.76         | \$ 462,659.49          | \$ 464,300.86          | \$ -         | \$ 85,195.13         |
| A   | 2111-4-142002   | Aportaciones a la INFONAVIT                                 | \$ -           | \$ -                 | \$ 393,138.79          | \$ 528,369.12          | \$ -         | \$ 135,230.33        |
| A   | 2111-4-143001   | Aportaciones al S.A.R.                                      | \$ -           | \$ 53,050.07         | \$ 344,039.74          | \$ 345,081.75          | \$ -         | \$ 54,092.08         |
| A   | 2111-4-2-01-001 | RET INFONAVIT Javier Francisco Mata                         | \$ -           | \$ -                 | \$ 4,054.55            | \$ 5,822.56            | \$ -         | \$ 1,768.01          |
|     |                 |   | <b>\$ -</b>    | <b>\$ 228,038.23</b> | <b>\$ 2,272,875.80</b> | <b>\$ 2,415,111.04</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 370,273.47</b> |

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

(1) En el caso de la partida RET. INOFNAVIT Javier Francisco Mata corresponde a retenciones derivadas de credito personal de vivienda del colaborador antes mencionado ,las cuales son retenidas y enteradas en los plazos que corresponde.

Retenciones Federales

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior |           | Movimientos |           | Saldo Actual |           |
|-----|--------|---------------------|----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
|     |        |                     | Deudor         | Acreeedor | Deudor      | Acreeedor | Deudor       | Acreeedor |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|   |             |  |      |                 |                 |                 |      |                 |
|---|-------------|--|------|-----------------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| A | 2117-02     | ISR Honorarios Asimilados Ej. Ant.   | \$ - | \$ 411,293.96   | \$ 1,120,198.00 | \$ 902,749.34   | \$ - | \$ 193,845.30   |
| A | 2117-03     | Servicios profesionales Ej. Ant.   | \$ - | \$ 165,334.24   | \$ 12,210.00    | \$ 11,696.07    | \$ - | \$ 164,820.31   |
| A | 2117-04     | Arrendamiento  | \$ - | \$ 172.61       | \$ -            | \$ 172.61       | \$ - | \$ -            |
| A | 2117-05     | Retención del IVA 6%   | \$ - | \$ 4,108.70     | \$ 43,403.36    | \$ 39,294.12    | \$ - | \$ 0.54         |
| A | 2117-07     | ISR Honorarios Asimilados 2020   | \$ - | \$ 392,934.19   | \$ 392,934.19   | \$ -            | \$ - | \$ -            |
| A | 2117-08     | ISR Sueldos  | \$ - | \$ -            | \$ 749,715.08   | \$ 1,413,333.00 | \$ - | \$ 663,617.92   |
| A | 2117-09     | Pensiones Alimenticias Por Enterar   | \$ - | \$ -            | \$ 87,620.90    | \$ 87,620.90    | \$ - | \$ -            |
| A | 2117-398001 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral                | \$ - | \$ 106,967.00   | \$ 461,903.00   | \$ 467,631.00   | \$ - | \$ 112,695.00   |
| A | 2117-71     | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral (G. Corriente) | \$ - | \$ 2.12         | \$ 2.12         | \$ -            | \$ - | \$ -            |
|   |             |  | \$ - | \$ 1,080,467.60 | \$ 2,867,986.65 | \$ 2,922,497.04 | \$ - | \$ 1,134,977.99 |

La presente relación enlista las obligaciones federales correspondiente a impuestos por enterar, las cuales son pagadas en los terminos vigentes. (1) En el caso de las partidas ISR Y Servicios personales de Ej. Ant. corresponde a retenciones realizadas al inicio de operaciones de la Universidad en la que utilizaba datos fiscales de gobierno del estado, dichos importes se encuentran resguardados en cuentas bancarias propiedad de la universidad.

Otras cuentas por pagar

| Nat | Cuenta           | Nombre de la Cuenta              | Saldo Anterior |          | Movimientos |           | Saldo Actual |           |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------|----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
|     |                  |                                  | Deudor         | Acreedor | Deudor      | Acreedor  | Deudor       | Acreedor  |
| A   | 2119-001-001-004 | REINTEGROS PENDIENTES DE APLICAR | \$ -           | \$ -     | \$ 57.52    | \$ 343.89 | \$ -         | \$ 286.37 |

En la cuenta estatal del ejercicio 2020 del subsidio estatal se generarón rendimientos bancarios que estan pendientes de ser reintegrados al gobierno del 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  | \$ 12,208,265.00        |
| Transferencias para el pago del IMSS 2021<br>(Importe que corresponde al periodo Enero-Marzo 2021) | \$ 3,628,013.00         |
| Fortalecimiento al sistema de Educación  | \$ 1,896,884.54         |
| Entrega de útiles escolares  | \$ 224,684.46           |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 17,957,847.00</b> |

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) , Y para el segundo periodo escolar se recibieron \$120,983.94 (Ciento veintemil novecientos ochenta y tres pesos 94/100 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 \$600,310.29 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.

Se obtuvieron \$1,000,000.00 del Programa para el desarrollo Profesional Docente 2021

La federación envió recursos federales extraordinarios por la cantidad de \$620,322.00 a fin de aplicar en acciones en pro de un regreso a clases seguro

A su vez se recibieron rendimientos bancarios generados en el periodo enero - diciembre por un importe de \$9,353.90

|   | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Al 31 de diciembre de<br>2021 | Ley de Ingresos Modificada<br>Al 30 de Septiembre de 2021 |
|---|--------------------------|--|---|
| <b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2021</b>   | <b>\$ 30,400,091.00</b>  | <b>\$ 2,315,861.19</b>   | <b>\$ 32,715,952.19</b>                                   |
| <b>PRODUCTOS</b>  | <b>\$ -</b>              | <b>\$ 9,353.90</b>   | <b>\$ 9,353.90</b>  |
| <b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS</b> | <b>\$ 233,979.00</b>     | <b>\$ 85,875.00</b>  | <b>\$ 319,854.00</b>                                      |
| <b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES</b>  | <b>\$ 18,321,698.00</b>  | <b>\$ 363,851.00</b>   | <b>\$ 17,957,847.00</b>                                   |
| SUBSIDIO ESTATAL 2021   | \$ 11,844,414.00         | \$ 363,851.00  | \$ 12,208,265.00  |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|   |                         |                        |                         |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ -                    | \$ 3,628,013.00        | \$ 3,628,013.00         |
| FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN                       | \$ 6,477,284.00         | \$ 4,580,399.46        | \$ 1,896,884.54         |
| ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021                              | \$ -                    | \$ 224,684.46          | \$ 224,684.46           |
| <b>CONVENIOS FEDERALES</b>                                    | <b>\$ -</b>             | <b>\$ 2,220,632.29</b> | <b>\$ 2,220,632.29</b>  |
| PRODEP 2020   | \$ -                    | \$ 600,310.29          | \$ 600,310.29           |
| Fondo extraordinario Regreso a Clases                         | \$ -                    | \$ 620,322.00          | \$ 620,322.00           |
| PRODEP 2021   | \$ -                    | \$ 1,000,000.00        | \$ 1,000,000.00         |
| <b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>                               | <b>\$ 11,844,414.00</b> | <b>\$ 363,851.00</b>   | <b>\$ 12,208,265.00</b> |
| SUBSIDIO ORDINARIO  | \$ 11,844,414.00        | \$ 363,851.00          | \$ 12,208,265.00        |
| FEDERAL 2021  | \$ -                    | \$ -                   | \$ -                    |

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 Septiembre 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                  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 10.32           | \$ -         | \$ 10.32           |
| A   | 4151-001-1-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020 -PRODEP                 | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 61.44           | \$ -         | \$ 61.44           |
| A   | 4151-001-1-008 | CUENTA 5540 EJERCICIO 2021- S. ORD. FEDERAL        | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 7,128.32        | \$ -         | \$ 7,128.32        |
| A   | 4151-001-1-009 | CUENTA 5613 EJERCICIO 2021- RECURSOS FISCALES      | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 519.63          | \$ -         | \$ 519.63          |
| A   | 4151-001-1-010 | CUENTA 6592 EJERCICIO 2021 - REGRESO A CLASES 2021 | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 1,634.19        | \$ -         | \$ 1,634.19        |
|     |                |  | <b>\$ -</b>    | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 9,353.90</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 9,353.90</b> |

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

**Ingresos por venta de bienes y servicios**

| Nat | Cuenta      | Nombre de la Cuenta  | Saldo Anterior |             | Movimientos |                      | Saldo Actual |                      |
|-----|-------------|--|----------------|-------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|     |             |  | Deudor         | Acreeedor   | Deudor      | Acreeedor            | Deudor       | Acreeedor            |
| A   | 4173-01-001 | Inscripción semestral                                      | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 40,850.00         | \$ -         | \$ 40,850.00         |
| A   | 4173-01-002 | Inscripción a cursos y talleres                            | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 95,571.00         | \$ -         | \$ 95,571.00         |
| A   | 4173-02-001 | Reinscripción semestral                                    | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 79,377.00         | \$ -         | \$ 79,377.00         |
| A   | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 58,050.00         | \$ -         | \$ 58,050.00         |
| A   | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura                       | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 25,503.00         | \$ -         | \$ 25,503.00         |
| A   | 4173-04-001 | Certificado parcial de estudios                            | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 108.00            | \$ -         | \$ 108.00            |
| A   | 4173-04-002 | Duplicado de certificado parcial de estudios               | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 54.00             | \$ -         | \$ 54.00             |
| A   | 4173-04-003 | Constancia de estudios                                     | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 3,875.00          | \$ -         | \$ 3,875.00          |
| A   | 4173-04-004 | Historial académico  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 2,763.00          | \$ -         | \$ 2,763.00          |
| A   | 4173-05-001 | Expedición de credenciales                                 | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 9,411.00          | \$ -         | \$ 9,411.00          |
| A   | 4173-08-001 | Titulación   | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 3,495.00          | \$ -         | \$ 3,495.00          |
| A   | 4173-11-007 | Cuota de recuperación por material bibliográfico           | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 650.00            | \$ -         | \$ 650.00            |
| A   | 4173-12-001 | Cuota por pago extemporaneo de inscripción o reinscripción | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 147.00            | \$ -         | \$ 147.00            |
|     |             |  | <b>\$ -</b>    | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 319,854.00</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 319,854.00</b> |

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         | Acreeedor   | Deudor      | Acreeedor               | Deudor       | Acreeedor               |
| A   | 4221-001-001 | SUBSIDIO ESTATAL 2021   | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 12,208,265.00        | \$ -         | \$ 12,208,265.00        |
| A   | 4221-001-002 | (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 3,628,013.00         | \$ -         | \$ 3,628,013.00         |
| A   | 4221-001-004 | ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021                              | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 224,684.46           | \$ -         | \$ 224,684.46           |
| A   | 4221-002-004 | REGRESO A CLASES 2021   | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 620,322.00           | \$ -         | \$ 620,322.00           |
| A   | 4221-002-005 | PRODEP 2021   | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 1,000,000.00         | \$ -         | \$ 1,000,000.00         |
| A   | 4223-001-002 | FEDERAL 2021  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 12,208,265.00        | \$ -         | \$ 12,208,265.00        |
|     |              |   | <b>\$ -</b>    | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 29,889,549.46</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 29,889,549.46</b> |

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

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

|  | Saldo Anterior | Movimientos | Saldo Actual |
|--|----------------|-------------|--------------|
|--|----------------|-------------|--------------|

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

| Nat | Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | Deudor | Acceptor | Deudor           | Acceptor     | Deudor           | Acceptor |
|-----|-------------|---|--------|----------|------------------|--------------|------------------|----------|
| D   | 5111-113001 | Sueldos   | \$ -   | \$ -     | \$ 12,949,307.87 | \$ 17,298.84 | \$ 12,932,009.03 | \$ -     |
| D   | 5113-132001 | Prima de Vacaciones y Dominical   | \$ -   | \$ -     | \$ 344,773.81    | \$ -         | \$ 344,773.81    | \$ -     |
| D   | 5113-132002 | Gratificación Anual   | \$ -   | \$ -     | \$ 2,298,491.71  | \$ -         | \$ 2,298,491.71  | \$ -     |
| D   | 5114-141002 | Aportaciones al IMSS  | \$ -   | \$ -     | \$ 1,071,536.75  | \$ -         | \$ 1,071,536.75  | \$ -     |
| D   | 5114-141004 | Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez                           | \$ -   | \$ -     | \$ 464,300.86    | \$ -         | \$ 464,300.86    | \$ -     |
| D   | 5114-142002 | Aportaciones a la INFONAVIT   | \$ -   | \$ -     | \$ 528,369.12    | \$ -         | \$ 528,369.12    | \$ -     |
| D   | 5114-143001 | Aportaciones al S.A.R.  | \$ -   | \$ -     | \$ 345,081.75    | \$ -         | \$ 345,081.75    | \$ -     |
| D   | 5121-211001 | Material de Oficina   | \$ -   | \$ -     | \$ 66,736.97     | \$ -         | \$ 66,736.97     | \$ -     |
| D   | 5121-211002 | Gastos de Oficina   | \$ -   | \$ -     | \$ 14,202.43     | \$ -         | \$ 14,202.43     | \$ -     |
| D   | 5121-211003 | Equipo de Administración  | \$ -   | \$ -     | \$ 225,358.31    | \$ -         | \$ 225,358.31    | \$ -     |
| D   | 5121-214001 | Material para Bienes Informáticos   | \$ -   | \$ -     | \$ 121,616.07    | \$ -         | \$ 121,616.07    | \$ -     |
| D   | 5121-216001 | Material de Limpieza  | \$ -   | \$ -     | \$ 149,051.70    | \$ -         | \$ 149,051.70    | \$ -     |
| D   | 5121-217001 | Material Didáctico  | \$ -   | \$ -     | \$ 815,463.91    | \$ -         | \$ 815,463.91    | \$ -     |
| D   | 5121-218002 | Identificadores e Iconos de señalización  | \$ -   | \$ -     | \$ 11,600.00     | \$ -         | \$ 11,600.00     | \$ -     |
| D   | 5122-221001 | Alimentación de Personas  | \$ -   | \$ -     | \$ 58,577.60     | \$ -         | \$ 58,577.60     | \$ -     |
| D   | 5124-241001 | Productos minerales no metálicos  | \$ -   | \$ -     | \$ 4,396.40      | \$ -         | \$ 4,396.40      | \$ -     |
| D   | 5124-242001 | Cemento y productos de concreto   | \$ -   | \$ -     | \$ 2,898.84      | \$ -         | \$ 2,898.84      | \$ -     |
| D   | 5124-245001 | Vidrio y productos de vidrio  | \$ -   | \$ -     | \$ 63,220.00     | \$ -         | \$ 63,220.00     | \$ -     |
| D   | 5124-246001 | Material Eléctrico  | \$ -   | \$ -     | \$ 90,610.49     | \$ -         | \$ 90,610.49     | \$ -     |
| D   | 5124-247001 | Artículos metálicos para la construcción  | \$ -   | \$ -     | \$ 17,430.00     | \$ -         | \$ 17,430.00     | \$ -     |
| D   | 5124-248001 | Materiales complementarios  | \$ -   | \$ -     | \$ 98,273.02     | \$ -         | \$ 98,273.02     | \$ -     |
| D   | 5124-249001 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación                             | \$ -   | \$ -     | \$ 126,509.02    | \$ -         | \$ 126,509.02    | \$ -     |
| D   | 5125-255001 | Materiales y Suministros de Laboratorio   | \$ -   | \$ -     | \$ 271,692.60    | \$ -         | \$ 271,692.60    | \$ -     |
| D   | 5126-261001 | Combustibles y Lubrificantes vehículos y equipos terrestres                           | \$ -   | \$ -     | \$ 439,233.72    | \$ -         | \$ 439,233.72    | \$ -     |
| D   | 5127-271001 | Vestuario, Uniformes  | \$ -   | \$ -     | \$ 64,496.00     | \$ -         | \$ 64,496.00     | \$ -     |
| D   | 5129-291001 | Herramientas Menores  | \$ -   | \$ -     | \$ 60,705.50     | \$ -         | \$ 60,705.50     | \$ -     |
| D   | 5129-292001 | Refacciones y accesorios menores de edificios   | \$ -   | \$ -     | \$ 115,358.59    | \$ -         | \$ 115,358.59    | \$ -     |
| 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   | \$ -   | \$ -     | \$ 6,866.00      | \$ -         | \$ 6,866.00      | \$ -     |
| D   | 5131-316003 | Servicios de Internet   | \$ -   | \$ -     | \$ 384,000.00    | \$ -         | \$ 384,000.00    | \$ -     |
| D   | 5131-318001 | Servicio Postal   | \$ -   | \$ -     | \$ 591.98        | \$ -         | \$ 591.98        | \$ -     |
| D   | 5131-319004 | Servicios Integrales de Infraestructura de Cómputo                                    | \$ -   | \$ -     | \$ 152,032.50    | \$ -         | \$ 152,032.50    | \$ -     |
| D   | 5132-326001 | Arrendamiento de Maquinaria y Equipo  | \$ -   | \$ -     | \$ 33,640.00     | \$ -         | \$ 33,640.00     | \$ -     |
| D   | 5132-327001 | Arrendamiento de activos intangibles  | \$ -   | \$ -     | \$ 180,446.12    | \$ -         | \$ 180,446.12    | \$ -     |
| D   | 5133-331001 | Servicios legales   | \$ -   | \$ -     | \$ 5,800.00      | \$ -         | \$ 5,800.00      | \$ -     |
| D   | 5133-331002 | Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados                         | \$ -   | \$ -     | \$ 106,913.80    | \$ -         | \$ 106,913.80    | \$ -     |
| D   | 5133-331003 | Servicios de Consultoría  | \$ -   | \$ -     | \$ 138,000.00    | \$ -         | \$ 138,000.00    | \$ -     |
| D   | 5133-333001 | Servicios de informática  | \$ -   | \$ -     | \$ 85,496.18     | \$ -         | \$ 85,496.18     | \$ -     |
| D   | 5133-334001 | Capacitación  | \$ -   | \$ -     | \$ 523,682.81    | \$ -         | \$ 523,682.81    | \$ -     |
| D   | 5133-338001 | Servicios de Vigilancia   | \$ -   | \$ -     | \$ 687,709.49    | \$ -         | \$ 687,709.49    | \$ -     |
| D   | 5134-345001 | Seguros   | \$ -   | \$ -     | \$ 124,202.69    | \$ -         | \$ 124,202.69    | \$ -     |
| D   | 5135-351001 | Conservación y mantenimiento menor de inmuebles                                       | \$ -   | \$ -     | \$ 300,347.70    | \$ -         | \$ 300,347.70    | \$ -     |
| D   | 5135-352001 | Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración                                | \$ -   | \$ -     | \$ 47,625.98     | \$ -         | \$ 47,625.98     | \$ -     |
| D   | 5135-353001 | Mantenimiento de bienes informáticos  | \$ -   | \$ -     | \$ 72,104.01     | \$ -         | \$ 72,104.01     | \$ -     |
| D   | 5135-355001 | Mantenimiento de Vehículos  | \$ -   | \$ -     | \$ 204,159.32    | \$ -         | \$ 204,159.32    | \$ -     |
| D   | 5135-357001 | Mantenimiento de Maquinaria y Equipo  | \$ -   | \$ -     | \$ 315,870.61    | \$ -         | \$ 315,870.61    | \$ -     |
| D   | 5135-358001 | Servicios de Limpieza y manejo de desechos  | \$ -   | \$ -     | \$ 207,182.11    | \$ -         | \$ 207,182.11    | \$ -     |
| D   | 5135-359001 | Servicios de jardinería y fumigación  | \$ -   | \$ -     | \$ 162,222.22    | \$ -         | \$ 162,222.22    | \$ -     |
| D   | 5136-361002 | Impresiones y Publicaciones Oficiales   | \$ -   | \$ -     | \$ 250,569.52    | \$ -         | \$ 250,569.52    | \$ -     |
| D   | 5136-362001 | Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover   | \$ -   | \$ -     | \$ 264,646.62    | \$ -         | \$ 264,646.62    | \$ -     |
| D   | 5137-371001 | Pasajes aéreos  | \$ -   | \$ -     | \$ 19,666.00     | \$ -         | \$ 19,666.00     | \$ -     |
| D   | 5137-372001 | Pasajes terrestres  | \$ -   | \$ -     | \$ 557.92        | \$ -         | \$ 557.92        | \$ -     |
| D   | 5137-375001 | Viáticos en el país   | \$ -   | \$ -     | \$ 27,201.32     | \$ -         | \$ 27,201.32     | \$ -     |
| D   | 5138-382002 | Eventos Culturales  | \$ -   | \$ -     | \$ 20,888.99     | \$ -         | \$ 20,888.99     | \$ -     |
| D   | 5139-392005 | Pago de otros impuestos   | \$ -   | \$ -     | \$ 313.00        | \$ -         | \$ 313.00        | \$ -     |
| D   | 5139-392006 | Pago de derechos  | \$ -   | \$ -     | \$ 139,602.00    | \$ -         | \$ 139,602.00    | \$ -     |
| D   | 5139-398001 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral                 | \$ -   | \$ -     | \$ 467,631.00    | \$ -         | \$ 467,631.00    | \$ -     |
| D   | 5241-441002 | Premios, recompensas, pensiones de gracia y pensión recreativa estudiantil            | \$ -   | \$ -     | \$ 216,000.00    | \$ -         | \$ 216,000.00    | \$ -     |
|     |             |   | \$ -   | \$ -     | \$ 25,966,399.73 | \$ 17,298.84 | \$ 25,949,100.89 | \$ -     |

**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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**
**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:

|   | 2021             | 2020             |
|---|------------------|------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería           | \$ 10,069,846.68 | \$ 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        | \$ 10,069,846.68 | \$ 11,266,750.01 |

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

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>  | <b>\$ 30,218,757.36</b> |
| <b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                | <b>\$0.00</b>           |
| 2.1 INGRESOS FINANCIEROS   | \$0.00                  |
| 2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS  | \$0.00                  |
| 2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00                  |
| 2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES  | \$0.00                  |
| 2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS   | \$19,187.84             |
| 2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS                                    | \$0.00                  |
| <b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                              | <b>\$0.00</b>           |
| 3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES   | \$0.00                  |
| 3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS  | \$0.00                  |
| 3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES                                    | \$0.00                  |
| <b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>  | <b>\$30,237,945.20</b>  |

El concepto de Otros ingresos y beneficios varios corresponde a la cancelación de Ingresos por depósitos no identificados por la cantidad de \$4,361.47 (Cuatro mil trescientos sesenta y un pesos 47/100 MN) además de \$14,826.37 (Catorce mil ochocientos veintiseis pesos 37/100 MN) por concepto de cheques no cobrados de ejercicios anteriores.

**EGRESOS**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                        | <b>\$27,604,420.47</b> |
| <b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>              | <b>\$1,620,721.90</b>  |
| 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                         | \$802,563.57           |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | \$222,879.91           |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 | \$245,764.96           |
| 2.6 Vehículos y equipo de transporte                              | \$131,339.96           |
| 2.7 Equipo de defensa y seguridad                                 | \$0.00                 |
| 2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | \$218,173.50           |
| 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                 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|   |                        |
|---|------------------------|
| 2.15 Compra de títulos y valores  | \$0.00                 |
| 2.16 Concesión de préstamos   | \$0.00                 |
| 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                           | \$0.00                 |
| 2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                    | \$0.00                 |
| 2.19 Amortización de la deuda pública   | \$0.00                 |
| 2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | \$0.00                 |
| 2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES                                       | \$0.00                 |
| <b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                                     | <b>-\$5,508,166.31</b> |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES          | -\$5,508,166.31        |
| 3.2 PROVISIONES   | \$0.00                 |
| 3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS  | \$0.00                 |
| 3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$0.00                 |
| 3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES  | \$0.00                 |
| 3.6 OTROS GASTOS  | \$0.00                 |
| 3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS   | \$0.00                 |
| <b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>   | <b>\$20,475,532.26</b> |

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

## SUBSIDIO ORDINARIO

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inicia el ejercicio fiscal 2021 bajo un techo financiero etiquetado de \$30,400,091.00 ( Treinta millones cuatrocientos mil noventa y un pesos 00/100

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  | \$ 12,208,265.00        |
| Transferencias para el pago del IMSS 2021<br>(Importe que corresponde al periodo Enero-Marzo 2021) | \$ 3,628,013.00         |
| Fortalecimiento al sistema de Educación  | \$ 1,896,884.54         |
| Entrega de útiles escolares  | \$ 224,684.46           |
| <b>Total</b>   | <b>\$ 17,957,847.00</b> |

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) , Y para el segundo periodo escolar se recibieron \$120,983.94 (Ciento veintemil novecientos ochenta y tres pesos 94/100 MN) los cuales se reducen de la fuente de financiamiento Fortalecimiento al sistema de educación

En el caso de convenios federales se ampliaron ingresos por un importe de \$600,310.29 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.

Se obtuvieron \$1,000,000.00 del Programa para el desarrollo Profesional Docente 2021

La federación envió recursos federales extraordinarios por la cantidad de \$620,322.00 a fin de aplicar en acciones en pro de un regreso a clases seguro

A su vez se recibieron rendimientos bancarios generados en el periodo enero - diciembre por un importe de \$9,353.90

|   | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones /<br>(Reducciones)<br>Al 31 de diciembre de<br>2021 | Ley de Ingresos Modificada<br>Al 30 de Septiembre de 2021 |
|---|--------------------------|--|---|
| <b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2021</b>   | <b>\$ 30,400,091.00</b>  | <b>\$ 2,315,861.19</b>   | <b>\$ 32,715,952.19</b>                                   |
| <b>PRODUCTOS</b>  | <b>\$ -</b>              | <b>\$ 9,353.90</b>   | <b>\$ 9,353.90</b>  |
| <b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS</b> | <b>\$ 233,979.00</b>     | <b>\$ 85,875.00</b>  | <b>\$ 319,854.00</b>                                      |
| <b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES</b>  | <b>\$ 18,321,698.00</b>  | <b>-\$ 363,851.00</b>  | <b>\$ 17,957,847.00</b>                                   |
| SUBSIDIO ESTATAL 2021   | \$ 11,844,414.00         | \$ 363,851.00  | \$ 12,208,265.00  |
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES   | \$ -                     | \$ 3,628,013.00  | \$ 3,628,013.00   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

|  |                         |                        |                         |
|--|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| FORTEALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ 6,477,284.00         | -\$ 4,580,399.46       | \$ 1,896,884.54         |
| ENTREGA DE ÚTILES ESCOLARES 2021         | \$ -                    | \$ 224,684.46          | \$ 224,684.46           |
| <b>CONVENIOS FEDERALES</b>               | <b>\$ -</b>             | <b>\$ 2,220,632.29</b> | <b>\$ 2,220,632.29</b>  |
| PRODEP 2020                              | \$ -                    | \$ 600,310.29          | \$ 600,310.29           |
| Fondo extraordinario Regreso a Clases    | \$ -                    | \$ 620,322.00          | \$ 620,322.00           |
| PRODEP 2021                              | \$ -                    | \$ 1,000,000.00        | \$ 1,000,000.00         |
| <b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>          | <b>\$ 11,844,414.00</b> | <b>\$ 363,851.00</b>   | <b>\$ 12,208,265.00</b> |
| SUBSIDIO ORDINARIO                       | \$ 11,844,414.00        | \$ 363,851.00          | \$ 12,208,265.00        |
| FEDERAL 2021                             | \$ 11,844,414.00        | \$ 363,851.00          | \$ 12,208,265.00        |

## 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 Septiembre 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                  | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 10.32    | \$ -         | \$ 10.32    |
| A   | 4151-001-1-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020 -PRODEP                 | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 61.44    | \$ -         | \$ 61.44    |
| A   | 4151-001-1-008 | CUENTA 5540 EJERCICIO 2021- S.ORD.FEDERAL          | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 7,128.32 | \$ -         | \$ 7,128.32 |
| A   | 4151-001-1-009 | CUENTA 5613 EJERCICIO 2021- RECURSOS FISCALES      | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 519.63   | \$ -         | \$ 519.63   |
| A   | 4151-001-1-010 | CUENTA 6592 EJERCICIO 2021 - REGRESO A CLASES 2021 | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 1,634.19 | \$ -         | \$ 1,634.19 |
|     |                |  | \$ -           | \$ -     | \$ -        | \$ 9,353.90 | \$ -         | \$ 9,353.90 |

**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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

4. Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y salarios y trabajadores asimilados.  
 5. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

f) Estructura organizacional básica

Validez por parte de 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 contratados; así como de las obligaciones

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 Analtico 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  | \$ -     |
|     |                | #                          | \$ 66,628,602.93 | \$ -     | \$ 3,350,000.00 | \$ -     | \$ 69,978,602.93 | \$ -     |

Derivado de revisiones de auditoría 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  | \$ -     | \$ 1,602,423.54 | \$ 2,216,302.56 | \$ 8,002,773.73  | \$ -     |
| 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     | \$ -     |
|     |        | #   | \$ 18,648,595.58 | \$ -     | \$ 2,328,535.46 | \$ 2,225,314.56 | \$ 18,751,816.48 | \$ -     |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

En el presente se reporta que se han adquirido \$38,438.00 de Bienes Informaticos y \$4,831.77 de equipo de administracion , mismos que han ingresado con los resguardos correspondientes., derivado de lo anterior se refleja un incremento en la partida 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION por un importe total de \$43,269.77

| 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 | Saacg                                | \$ 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         | \$ -        |
|     |          |                                      | <b>\$ 453,886.50</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 453,886.50</b> | <b>\$ -</b> |

Al cierre del mes, 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           |
|     |           |  | <b>\$ -</b>    | <b>\$ 10,771,125.49</b> | <b>\$ 1,474,203.94</b> | <b>\$ 4,780,430.11</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 14,077,351.66</b> |

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 , en el periodo que se reporta no se reflejan depreciaciones que reportar , ya que se realizan de manera semestral.

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   | 4173-01-001 | Inscripción semestral                                      | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 40,850.00         | \$ -         | \$ 40,850.00         |
| A   | 4173-01-002 | Inscripción a cursos y talleres                            | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 95,571.00         | \$ -         | \$ 95,571.00         |
| A   | 4173-02-001 | Reinscripción semestral                                    | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 79,377.00         | \$ -         | \$ 79,377.00         |
| A   | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 58,050.00         | \$ -         | \$ 58,050.00         |
| A   | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura                       | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 25,503.00         | \$ -         | \$ 25,503.00         |
| A   | 4173-04-001 | Certificado parcial de estudios                            | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 108.00            | \$ -         | \$ 108.00            |
| A   | 4173-04-002 | Duplicado de certificado parcial de estudios               | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 54.00             | \$ -         | \$ 54.00             |
| A   | 4173-04-003 | Constancia de estudios                                     | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 3,875.00          | \$ -         | \$ 3,875.00          |
| A   | 4173-04-004 | Historial académico  | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 2,763.00          | \$ -         | \$ 2,763.00          |
| A   | 4173-05-001 | Expedición de credenciales                                 | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 9,411.00          | \$ -         | \$ 9,411.00          |
| A   | 4173-08-001 | Titulación   | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 3,495.00          | \$ -         | \$ 3,495.00          |
| A   | 4173-11-007 | Cuota de recuperación por material bibliografico           | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 650.00            | \$ -         | \$ 650.00            |
| A   | 4173-12-001 | Cuota por pago extemporaneo de inscripción o reinscripción | \$ -           | \$ -        | \$ -        | \$ 147.00            | \$ -         | \$ 147.00            |
|     |             |  | <b>\$ -</b>    | <b>\$ -</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$ 319,854.00</b> | <b>\$ -</b>  | <b>\$ 319,854.00</b> |

El monto estimado de recaudación de ingresos propios para el ejercicio 2021 asciende a la cantidad de \$233,979.00 de los cuales se recaudaron al 31 de diciembre la cantidad de \$319,854.00

**11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analtico de la Deuda**

La Universidad no contrae deuda

**12. Calificaciones otorgadas**

No aplica

**13 Proceso de Mejora**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

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

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Se ha cumplido con las metas establecidas en el Programa Operativo Anual de este ejercicio, las cuales son presentadas en los diversos indicadores con los que se evalúan a esta institución.

14 Información por Segmentos  
No aplica

15 Eventos Posteriores al Cierre  
No aplica

16 Partes Relacionadas  
No aplica

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"**

Elaboró

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

Revisó

C.C. Gabriel Galván Pardo  
Secretario Administrativo

Autorizó

Mtro. Sergio Cortez Garibola  
Rector