

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
Activo

Efectivo y Equivalentes

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------|---------------------|----------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1111-001 | Caja general | \$ - | \$ - | \$ 84,418.00 | \$ 84,418.00 | \$ - | \$ - |

El saldo reflejado en la Cuenta general corresponde a cobros realizados en efectivo al cierre de las presentes notas en la caja general de la Secretaría Administrativa por conceptos de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS OCULTADOS PARA ESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS, este monto se deposita a la cuenta 0193433335 del banco BIVA donde actualmente se ingresan los cobros por los ingresos antes mencionados.

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|------------|--|-----------------|----------|------------------|------------------|------------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1113-4-001 | CUENTA 193410979 SUBSIDIO ESTATAL | \$ 4,071,600.26 | \$ - | \$ 4,375,672.29 | \$ 8,098,372.93 | \$ 348,799.02 | \$ - |
| D | 1113-4-002 | CUENTA 193885461 FONDO DE RESERVA | \$ 3,121,707.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,121,707.80 | \$ - |
| D | 1113-4-003 | CUENTA 193432333 INGRESOS PROPIOS | \$ 384,001.00 | \$ - | \$ 152,562.00 | \$ 399,430.02 | \$ 137,154.98 | \$ - |
| D | 1113-4-017 | CUENTA 011327663 PRODEP 2019 | \$ 101,075.78 | \$ - | \$ 40,577.45 | \$ 40,577.45 | \$ 101,075.78 | \$ - |
| D | 1113-4-021 | CUENTA 011327663 PRODEP 2020 | \$ 148,739.64 | \$ - | \$ 3.72 | \$ - | \$ 148,743.36 | \$ - |
| D | 1113-4-222 | CUENTA 0118242503 SUBSIDIO ESTATAL 2021 | \$ 152,972.22 | \$ - | \$ 3.83 | \$ - | \$ 152,976.05 | \$ - |
| D | 1113-4-026 | CUENTA 0118242509 SUBSIDIO ESTATAL 2022 | \$ 307,561.60 | \$ - | \$ 2,453,694.84 | \$ 2,761,356.44 | \$ - | \$ - |
| D | 1113-4-027 | CUENTA 0118242550 CUENTA SUBSIDIO FEDERAL 2022 | \$ 556,358.01 | \$ - | \$ 59.10 | \$ 556,417.11 | \$ - | \$ - |
| D | 1113-4-028 | CUENTA 0120021937 SUBSIDIO FISCAL 2023 | \$ - | \$ - | \$ 3,920,426.04 | \$ 3,491,190.05 | \$ 429,236.04 | \$ - |
| D | 1113-4-029 | CUENTA 0120093866 SUBSIDIO FEDERAL 2023 | \$ - | \$ - | \$ 12,550,000.00 | \$ - | \$ 12,550,000.00 | \$ - |
| D | 1113-5-001 | CUENTA 6550137697 INGRESOS PROPIOS | \$ 271,072.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 271,072.00 | \$ - |
| | | | \$ 9,115,090.31 | \$ - | \$ 14,197,809.27 | \$ 15,347,150.58 | \$ 7,965,749.00 | \$ - |

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

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|------------------------------|----------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1121-01-003 | Marcos Arteaga Garcia | \$ - | \$ - | \$ 685.00 | \$ 375.00 | \$ - | \$ 290.00 |
| D | 1121-01-077 | Juan Vicente Hernandez Perez | \$ - | \$ - | \$ 15,431.00 | \$ 15,670.00 | \$ - | \$ 239.00 |
| D | 1121-02-002 | Juan Manuel Ramirez Solares | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 201.91 | \$ - | \$ 201.91 |
| D | 1121-01-037 | Gabriel Galván Pardo | \$ - | \$ - | \$ 12,401.00 | \$ - | \$ - | \$ 12,401.00 |
| | | | \$ - | \$ - | \$ 18,117.00 | \$ 15,847.91 | \$ - | \$ 3,469.09 |

El saldo deudor corresponde a importes pendientes de pago por concepto de gastos a comprobar, esta cantidad será comprobada por los servidores públicos conforme a obligaciones fiscales y leyes gubernamentales, caso contrario, se solicitará reintegrar el recurso a la cuenta correspondiente.

Anticipo a proveedores (*)

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|---|----------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1131-01-092 | FORMACIÓN Y DESARROLLO EMPRESARIAL DE PAHCUA SC | \$ - | \$ - | \$ 6,000.00 | \$ - | \$ 6,000.00 | \$ - |
| | | | \$ - | \$ - | \$ 6,000.00 | \$ - | \$ 6,000.00 | \$ - |

| 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 06/00/16 (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 |
| | | | \$ - | \$ 1,293,156.04 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,293,156.04 |

1134-01-01.- Conforme a lo establecido en el convenio No. DV y al 06/00/16 celebrado entre esta Universidad y el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INIFE), se recibió el siguiente: barda perimetral S1'105,341.62, la 1ra etapa de edificaciones no habitacionales de biblioteca por \$370,306.38 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 (INIFE) 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

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------------|---------------------------|----------------|------------------|-------------|----------|--------------|------------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1211-1 | Predio "Desdax" (D10) | \$ - | \$ 9,215,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 9,215,000.00 |
| D | 1211-2 | Predio "El Potrero" (D10) | \$ - | \$ 10,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000.00 |
| D | 1233-02-03-001 | Escuelas | \$ - | \$ 53,675,719.97 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 53,675,719.97 |
| D | 1233-02-06-07 | Otras (Banda perimetra) | \$ - | \$ 1,105,341.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,105,341.62 |
| D | 1236-01-01 | La etapa | \$ - | \$ 1,992,234.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,992,234.96 |
| D | 1236-02-01 | La etapa | \$ - | \$ 3,670,306.38 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,670,306.38 |
| | | | \$ - | \$ 69,978,622.93 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 69,978,622.93 |

El importe deudor corresponde a la valoración de bienes inmuebles propiedad de la Universidad al cierre de las presentes notas.

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|--------|---|----------------|------------------|-------------|----------|--------------|------------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ - | \$ 8,707,116.40 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 8,707,116.40 |
| D | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ - | \$ 1,431,331.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,431,331.59 |
| D | 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ - | \$ 2,303,559.76 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,303,559.76 |
| D | 1244 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ - | \$ 4,872,979.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,872,979.96 |
| D | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ - | \$ 2,924,451.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,924,451.62 |
| D | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ - | \$ 34,865.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 34,865.15 |
| D | 1248 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$ - | \$ 15,500.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 15,500.00 |
| | | | \$ - | \$ 20,320,807.48 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 20,320,807.48 |

(*) Al cierre del mes, no se han adquirido Bienes muebles que reportar

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|----------|--------------------------------------|----------------|---------------|-------------|----------|--------------|---------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1251-1-1 | Unitas | \$ - | \$ 13,872.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 13,872.74 |
| D | 1251-1-2 | Laboratorio Académico ArcGIS Desktop | \$ - | \$ 174,791.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,791.74 |
| D | 1251-1-3 | IBM SPSS BUNDLE PREMIUM | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 |
| D | 1251-1-4 | Office | \$ - | \$ 80,910.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 80,910.00 |
| D | 1251-1-5 | Sapco | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 15,000.00 |
| D | 1251-1-6 | Eset | \$ - | \$ 38,976.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 38,976.00 |
| D | 1251-1-7 | Aspel COO y NOI | \$ - | \$ 16,332.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,332.80 |
| | | | \$ - | \$ 453,886.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 453,886.50 |

(*) Al cierre del mes, no se han adquirido Bienes intangibles que reportar.

| 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 | \$ - | \$ 675,610.11 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 675,610.11 |
| A | 1263-2 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$ - | \$ 1,208,349.30 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,208,349.30 |
| A | 1263-3 | Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ - | \$ 2,087,772.80 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,087,772.80 |
| A | 1263-4 | Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte | \$ - | \$ 3,601,733.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,601,733.20 |
| A | 1263-5 | Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | \$ - | \$ 1,445,364.23 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,445,364.23 |
| A | 1263-7 | Depreciación Acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ - | \$ 26148.86 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 26,148.86 |
| 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 | \$ - | \$ 174,791.74 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 174,791.74 |
| A | 1265-4-03 | Licencia IBM | \$ - | \$ 114,079.22 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 114,079.22 |
| | | | \$ - | \$ 15,675,647.54 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 15,675,647.54 |

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

Impuestos por pagar

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|------------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 2111-4-1-01 | Cuota Entremedades | \$ - | \$ 5,299.18 | \$ - | \$ 10,777.46 | \$ - | \$ 16,076.64 |
| A | 2111-4-1-02 | Cuota Invalidez | \$ - | \$ 8,355.23 | \$ - | \$ 23,966.59 | \$ - | \$ 32,321.82 |
| A | 2111-4-1-03 | Cuota Cesantía y Vejez | \$ - | \$ 29,566.37 | \$ - | \$ 60,728.64 | \$ - | \$ 90,295.01 |

M

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------|--|--|--|------|--------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| A | 2111-4-104 | Cuota Gastos Medicos | | | | \$ - | \$ 489,316 | \$ - | \$ 14,455.97 | \$ 14,379.99 | \$ - | \$ 481,623 |
| | | | | | | \$ - | \$ 47,913.94 | \$ - | \$ 111,747.30 | \$ 92,263.74 | \$ - | \$ 28,430.30 |

La presente relación exhibe las cuotas obreras retenidas a los trabajadores de la UCHEH al cierre de las presentes notas las cuales son enteradas junto con las aportaciones patronales en las fechas que le corresponde

Cuentas 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 | \$ - | \$ 100,626.51 | \$ - | \$ 293,620.48 | \$ 296,633.28 | \$ - | \$ 103,639.11 |
| A | 2111-4-141004 | Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez | \$ - | \$ 67,200.80 | \$ - | \$ 171,916.76 | \$ 84,714.96 | \$ - | \$ - |
| A | 2111-4-142002 | Aportaciones a la INFONAVIT | \$ - | \$ 138,784.00 | \$ - | \$ 292,560.99 | \$ 153,777.93 | \$ - | \$ - |
| A | 2111-4-143001 | Aportaciones al SAB | \$ - | \$ 53,305.45 | \$ - | \$ 109,152.64 | \$ 53,787.19 | \$ - | \$ - |
| | | | \$ - | \$ 359,916.66 | \$ - | \$ 867,249.97 | \$ 588,913.36 | \$ - | \$ 103,639.11 |

La presente relación exhibe las aportaciones patronales que son determinadas por el IMSS al 30 de Septiembre, de acuerdo a los salarios de los trabajos vigentes, mínimas que son enteradas de acuerdo a la normatividad vigente.

Retenciones Federales

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | | |
|-----|----------|------------------------------------|----------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | | | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | |
| A | 2117-010 | Retención RESICO 2022 | \$ - | \$ 2,167.08 | \$ - | \$ 4,453.00 | \$ 6,405.45 | \$ - | \$ 4,119.53 |
| A | 2117-02 | ISD Honorarios Asimilados Ej. Ant. | \$ - | \$ 193,845.30 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 193,845.30 |
| A | 2117-03 | Servicios profesionales Ej. Ant. | \$ - | \$ 107,739.79 | \$ - | \$ 1752.00 | \$ - | \$ - | \$ 105,987.79 |
| A | 2117-05 | Retención del IVA 0% | \$ - | \$ 0.54 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 0.54 |
| A | 2117-08 | ISD Sueldos | \$ - | \$ 701,346.79 | \$ - | \$ 952,711.00 | \$ 378,888.28 | \$ - | \$ 177,564.07 |
| | | | \$ - | \$ 1,065,079.72 | \$ - | \$ 958,936.00 | \$ 385,293.71 | \$ - | \$ 491,455.65 |

La presente relación exhibe las obligaciones federales correspondiente a impuestos por enterar, las cuales son pagadas en los términos vigentes. En el caso de las partidas ISR y Servicios personales de Ej. Ant. corresponde a retenciones realizadas al inicio de operaciones de la Universidad (2012) en la que utilizaba datos fiscales de gobierno del estado, dichos impuestos 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 | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | |
| A | 2119-001-001-004 | REINTEGROS PENDIENTES DE APLICAR | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3.89 | \$ - | \$ 3.89 |

En la cuenta estatal del ejercicio 2022 del subido estatal se generaron rendimientos bancarios que están pendientes de ser reintegrados al gobierno del estado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inicia el ejercicio fiscal 2022 bajo un techo financiero etiquetado de \$31,666,609.00 (Treinta y un millones ciento sesenta y seis mil seiscientos nueve pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

| | |
|-------------------|------------------|
| Ingresos propios | \$ 30,655,600.00 |
| Recursos Fiscales | \$ 19,143,722.00 |
| Subsidio federal | \$ 12,204,023.00 |
| | \$ 31,654,301.00 |

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

| Fuente de Ingresos | Importe |
|---|-------------------------|
| Subsidio Estatal 2023 | \$ 12,669,438.00 |
| Fortalecimiento al sistema de Educación (H) | \$ 6,477,284.00 |
| Total | \$ 19,143,722.00 |

De la misma manera se realizó la ampliación al programa Pago de Aportaciones del IMSS por la cantidad de \$939,301.00 (novecientos treinta y nueve mil trescientos un pesos 00/100 M.N) mismos que se reducen del programa de Fortalecimiento al Sistema de Educación

Se recibieron rendimientos bancarios generados al cierre de las presentes notas por un importe de \$1407 Resumiendo la anterior podemos reportar que el presupuesto de ingresos se encuentra de la siguiente manera:

| | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones / (Reducciones) Al 31 de diciembre 2022 | Ley de Ingresos Modificada Al 31 de diciembre 2022 |
|---|--------------------------|--|--|
| TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2022 | \$ 31,654,301.00 | \$ 867,755.07 | \$ 32,522,056.07 |
| PRODUCTOS | \$ - | \$ 14.07 | \$ 14.07 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS | \$ 306,556.00 | \$ - | \$ 306,556.00 |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$ 19,143,722.00 | \$ 202,663.00 | \$ 19,346,385.00 |
| SUBSIDIO ESTATAL 2022 | \$ 12,669,438.00 | \$ 202,663.00 | \$ 12,869,101.00 |
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ - | \$ 939,301.00 | \$ 939,301.00 |
| FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ 6,477,284.00 | \$ 939,301.00 | \$ 5,537,983.00 |
| CONVENIOS FEDERALES | \$ - | \$ - | \$ - |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |
| SUBSIDIOS ORDINARIOS | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |
| FEDERAL 2023 | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |

INGRESOS DE GESTIÓN

Los recursos que se reciben se mantienen en cuentas productivas, de las cuales, de manera acumulada al 31 de marzo de 2023, se han generado los siguientes importes:

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|---------------|------------------------------------|----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor |
| A | 4151-001-004 | CUENTA 0063 EJERCICIO 2019-PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3.72 | \$ - | \$ 3.72 |
| A | 4151-001-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020 -PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3.72 | \$ - | \$ 3.72 |
| A | 4151-0012-004 | CTA 1247 SUBSIDIO FISCAL 2022 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 14.07 | \$ - | \$ 14.07 |

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 | 4173-02-001 | Reinscripción semestral | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 860,400.00 | \$ - | \$ 860,400.00 |
| A | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 40,089.00 | \$ - | \$ 40,089.00 |
| A | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 8,165.00 | \$ - | \$ 8,165.00 |
| A | 4173-04-001 | Certificado parcial de estudios | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 185.00 | \$ - | \$ 185.00 |
| A | 4173-04-002 | Duplicado de certificado parcial de estudios | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 120.00 | \$ - | \$ 120.00 |
| A | 4173-04-003 | Constancia de estudios | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,613.00 | \$ - | \$ 2,613.00 |
| A | 4173-04-004 | Historial académico | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,015.00 | \$ - | \$ 2,015.00 |
| A | 4173-05-001 | Expedición de credenciales | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 7,595.00 | \$ - | \$ 7,595.00 |
| A | 4173-07-001 | Expedición de credenciales | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 820.00 | \$ - | \$ 820.00 |
| A | 4173-08-001 | Titulación | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,502.00 | \$ - | \$ 2,502.00 |
| A | 4173-10-001 | Aportación mensual de cafetera | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,929.00 | \$ - | \$ 1,929.00 |
| A | 4173-11-006 | Termino institucional | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 95.00 | \$ - | \$ 95.00 |
| A | 4173-11-007 | Cuota de recuperación por material bibliográfico | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 238.00 | \$ - | \$ 238.00 |
| A | 4173-13-001 | Cuota por pago extemporáneo de inscripción o reinscripción | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 115.00 | \$ - | \$ 115.00 |
| | | | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 152,547.00 | \$ - | \$ 152,547.00 |

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 | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor |
| A | 4221-001-001 | SUBSIDIO ESTATAL | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,391,076.00 | \$ - | \$ 3,391,076.00 |
| A | 4221-001-003 | FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 939,301.00 | \$ - | \$ 939,301.00 |
| A | 4223-001-007 | FEDERAL | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 7,585,377.00 | \$ - | \$ 7,585,377.00 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

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

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|-------------|---|----------------|-----------|-------------|-----------------|--------------|-----------------|
| | | | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor | Deudor | Acreeedor |
| D | 5111-113001 | Sueldos | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,197,954.82 | \$ - | \$ 3,197,954.82 |
| D | 5114-141002 | Aportaciones al IMSS | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 296,633.28 | \$ - | \$ 296,633.28 |
| D | 5114-141004 | Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 84,714.96 | \$ - | \$ 84,714.96 |
| D | 5114-142002 | Aportaciones a la INFONAVIT | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 153,777.93 | \$ - | \$ 153,777.93 |

[Manuscrito]

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---|----|---|----|---|----|--------------|----|---|----|--------------|----|---|
| D 5114-43001 | Aportaciones al S.A.R. | \$ | - | \$ | - | \$ | 51,297.10 | \$ | - | \$ | 51,297.10 | \$ | - |
| D 5121-31002 | Gastos de Oficina | \$ | - | \$ | - | \$ | 5,338.65 | \$ | - | \$ | 5,338.65 | \$ | - |
| D 5121-21003 | Equipo de Administrativos | \$ | - | \$ | - | \$ | 11,980.00 | \$ | - | \$ | 11,980.00 | \$ | - |
| D 5121-214001 | Materiales para Bienes Informáticos | \$ | - | \$ | - | \$ | 28,124.00 | \$ | - | \$ | 28,124.00 | \$ | - |
| D 5122-221001 | Alimentación de Personas | \$ | - | \$ | - | \$ | 2,672.52 | \$ | - | \$ | 2,672.52 | \$ | - |
| D 5124-244001 | Materiales Eléctricos | \$ | - | \$ | - | \$ | 9,076.98 | \$ | - | \$ | 9,076.98 | \$ | - |
| D 5124-247001 | Artículos médicos para la construcción | \$ | - | \$ | - | \$ | 4,562.20 | \$ | - | \$ | 4,562.20 | \$ | - |
| D 5124-248001 | Materiales complementarios | \$ | - | \$ | - | \$ | 3,354.00 | \$ | - | \$ | 3,354.00 | \$ | - |
| D 5124-249001 | Otros materiales y artículos de construcción y reparación | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,147.29 | \$ | - | \$ | 6,147.29 | \$ | - |
| D 5125-253001 | Medicinas y Productos Farmacéuticos | \$ | - | \$ | - | \$ | 12,644.20 | \$ | - | \$ | 12,644.20 | \$ | - |
| D 5126-262001 | Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos terrestres | \$ | - | \$ | - | \$ | 80,000.00 | \$ | - | \$ | 80,000.00 | \$ | - |
| D 5129-292001 | Pinturas y acabados menores de edificios | \$ | - | \$ | - | \$ | 6,213.35 | \$ | - | \$ | 6,213.35 | \$ | - |
| D 5131-311001 | Servicio de Energía Eléctrica | \$ | - | \$ | - | \$ | 15,000.00 | \$ | - | \$ | 15,000.00 | \$ | - |
| D 5131-316003 | Servicios de Internet | \$ | - | \$ | - | \$ | 96,000.00 | \$ | - | \$ | 96,000.00 | \$ | - |
| D 5131-318001 | Servicio Postal | \$ | - | \$ | - | \$ | 3,062.40 | \$ | - | \$ | 3,062.40 | \$ | - |
| D 5131-317001 | Arrendamiento de activos intangibles | \$ | - | \$ | - | \$ | 4,788.00 | \$ | - | \$ | 4,788.00 | \$ | - |
| D 5131-333001 | Servicios de informática | \$ | - | \$ | - | \$ | 42,195.00 | \$ | - | \$ | 42,195.00 | \$ | - |
| D 5133-334001 | Capacitación | \$ | - | \$ | - | \$ | 31,900.00 | \$ | - | \$ | 31,900.00 | \$ | - |
| D 5133-336001 | Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión | \$ | - | \$ | - | \$ | 4,060.00 | \$ | - | \$ | 4,060.00 | \$ | - |
| D 5133-339001 | Servicios de Vigilancia | \$ | - | \$ | - | \$ | 175,813.87 | \$ | - | \$ | 175,813.87 | \$ | - |
| D 5135-352001 | Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración | \$ | - | \$ | - | \$ | 4,062.00 | \$ | - | \$ | 4,062.00 | \$ | - |
| D 5135-355001 | Mantenimiento de Vehículos | \$ | - | \$ | - | \$ | 28,059.24 | \$ | - | \$ | 28,059.24 | \$ | - |
| D 5135-357001 | Mantenimiento de Maquinaria y Equipo | \$ | - | \$ | - | \$ | 569.82 | \$ | - | \$ | 569.82 | \$ | - |
| D 5135-358001 | Servicios de Limpieza y manejo de desechos | \$ | - | \$ | - | \$ | 71,400.00 | \$ | - | \$ | 71,400.00 | \$ | - |
| D 5135-359001 | Servicios de jardinería y fumigación | \$ | - | \$ | - | \$ | 70,800.00 | \$ | - | \$ | 70,800.00 | \$ | - |
| D 5136-362001 | Exposición por medio, televisión y otros medios de menajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios | \$ | - | \$ | - | \$ | 707,445.00 | \$ | - | \$ | 707,445.00 | \$ | - |
| D 5137-375001 | Viajes en el país | \$ | - | \$ | - | \$ | 1,171.00 | \$ | - | \$ | 1,171.00 | \$ | - |
| D 5139-392002 | Eventos Culturales | \$ | - | \$ | - | \$ | 5,742.00 | \$ | - | \$ | 5,742.00 | \$ | - |
| D 5139-392006 | Pago de derechos | \$ | - | \$ | - | \$ | 33,311.00 | \$ | - | \$ | 33,311.00 | \$ | - |
| D 5139-395001 | Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral | \$ | - | \$ | - | \$ | 262,712.00 | \$ | - | \$ | 262,712.00 | \$ | - |
| D 5242-442001 | Becas | \$ | - | \$ | - | \$ | 429,249.40 | \$ | - | \$ | 429,249.40 | \$ | - |
| | | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | - |
| | | \$ | - | \$ | - | \$ | 5,136,025.50 | \$ | - | \$ | 5,136,025.50 | \$ | - |

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.

M) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

| | 2023 |
|---|-----------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | \$ 7,902,749.00 |
| 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 | \$ 7,902,749.00 |

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

| INGRESOS | |
|---|-----------------|
| 1-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$ 7,737,953.07 |
| 2- MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$ 0.00 |
| 21 INGRESOS FINANCIEROS | \$ 0.00 |
| 22 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | \$ 0.00 |
| 23 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$ 0.00 |
| 24 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | \$ 0.00 |
| 25 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$ 0.00 |
| 26 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$ 0.00 |
| 3- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$ 0.00 |
| 31 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES | \$ 0.00 |
| 32 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | \$ 0.00 |
| 33 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$ 0.00 |
| 4-TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | \$ 7,737,953.07 |

2.5 Los ingresos relacionados en este concepto se refiere a depósitos no identificados en la cuenta 0193430979 que se incorporaron de manera líquida.

| EGRESOS | |
|--|-----------------|
| 1-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$ 5,136,025.50 |
| 2- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$ 0.00 |
| 21 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | \$ 0.00 |
| 22 MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 0.00 |
| 23 Mobiliario y equipo de administración | \$ 0.00 |
| 24 Mobiliario y equipo educativo y recreativo | \$ 0.00 |
| 25 Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ 0.00 |
| 26 Vehículos y equipo de transporte | \$ 0.00 |
| 27 Equipo de defensa y seguridad | \$ 0.00 |
| 28 Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$ 0.00 |
| 29 Activos Biológicos | \$ 0.00 |
| 210 Bienes inmuebles | \$ 0.00 |
| 211 Activos intangibles | \$ 0.00 |
| 212 Obra pública en bienes de dominio público | \$ 0.00 |
| 213 Obra pública en bienes propios | \$ 0.00 |
| 214 Acciones y participaciones de capital | \$ 0.00 |
| 215 Compra de títulos y valores | \$ 0.00 |
| 216 Concesión de préstamos | \$ 0.00 |
| 217 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | \$ 0.00 |
| 218 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$ 0.00 |
| 219 Amortización de la deuda pública | \$ 0.00 |
| 220 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$ 0.00 |
| 221 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$ 0.00 |
| 3- MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$ 0.00 |
| 31 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$ 0.00 |
| 32 PROVISIONES | \$ 0.00 |
| 33 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | \$ 0.00 |
| 34 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | \$ 0.00 |
| 35 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES | \$ 0.00 |
| 36 OTROS GASTOS | \$ 0.00 |
| 37 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$ 0.00 |
| 4-TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$ 5,136,025.50 |

III) 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 M/100) integrados de la siguiente manera:

| | |
|--------------------|------------------|
| Ingresos propios | \$ 30,000.00 |
| Recursos Federales | \$ 13,143,722.00 |
| Subsidio federal | \$ 17,206,021.00 |
| | \$ 31,654,301.00 |

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

| Fuente de Ingresos | Importe |
|---|------------------|
| Subsidio Estatal 2022 | \$ 12,666,438.00 |
| Fortalecimiento al sistema de Educación | \$ 6,477,284.00 |
| Total | \$ 19,143,722.00 |

De la misma manera se realizó la ampliación al programa Pago de Aportaciones del IMSS por la cantidad de \$339,301.00 (Novecientos treinta y nueve mil trescientos un pesos 00/100 M/100) mismos que se reducen del programa de Fortalecimiento al Sistema de Educación

Se recibieron rendimientos bancarios generados al cierre de las presentes notas por un importe de \$14.07

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

| | Ley de Ingresos Estimada | Ampliaciones / (Reducciones) Al 31 de diciembre 2022 | Ley de Ingresos Modificada al 31 de diciembre 2022 |
|---|--------------------------|--|--|
| TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2022 | \$ 31,654,301.00 | \$ 867,956.07 | \$ 32,522,056.07 |
| PRODUCTIVOS | \$ - | \$ 14.07 | \$ 14.07 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS | \$ 306,556.00 | \$ - | \$ 306,556.00 |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$ 19,143,722.00 | \$ 207,663.00 | \$ 19,346,385.00 |
| SUBSIDIO ESTATAL 2022 | \$ 17,666,438.00 | \$ 207,663.00 | \$ 17,869,101.00 |
| (PAGO DE APORTACIONES IMSS) TRANSFERENCIAS INTERNAS ESTATALES | \$ - | \$ 919,301.00 | \$ 919,301.00 |
| FORTALECIMIENTO AL SISTEMA DE EDUCACIÓN | \$ 6,477,284.00 | \$ - | \$ 6,477,284.00 |
| CONVENIOS FEDERALES | \$ - | \$ - | \$ - |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |
| SUBSIDIOS ORDINARIOS | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |
| FEDERAL 2023 | \$ 12,204,023.00 | \$ 665,078.00 | \$ 12,869,101.00 |

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 ótil.

1. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inicia el ejercicio fiscal 2022 bajo un techo financiero ajustado de \$3,100,000.00 (Tres mil millones ciento sesenta y seis mil quinientos pesos 00/100 M.N.) integrado de la siguiente manera:

| | | |
|-------------------|----|---------------|
| Ingresos propios | \$ | 306,556.00 |
| Recursos Fiscales | \$ | 19,143,722.00 |
| Subsidio federal | \$ | 12,204,023.00 |
| | \$ | 31,654,301.00 |

Productos

Los recursos que se reciben se mantienen en cuentas productivas, de las cuales, de manera acumulada al mes de Septiembre de 2022, se han generado los siguientes importes:

| Nº | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|----|---------------|---------------------------------------|----------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| A | 4151-0011-004 | CUENTA 0663 EJERCICIO 2019-PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1.37 | \$ - | \$ 1.37 |
| A | 4151-0011-007 | CUENTA 4356 EJERCICIO 2020-PRODEP | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3.72 | \$ - | \$ 3.72 |
| A | 4151-0012-003 | CTA 2509 EJERCICIO 2022 S-ORD-ESTATAL | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 6.98 | \$ - | \$ 6.98 |
| | | | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 14.07 | \$ - | \$ 14.07 |

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: 2023
- 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 (2023), 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: Valida 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 normado a observar la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables. Se utilizó el calendario por objeto del gasto 2022, emitido por la Secretaría de Economía y Crédito del Estado de Hidalgo, y el Manual de Normas y Directrices y Lineamientos para el ejercicio del presupuesto 2020. Ambos se aplicaron desde el 1ro de enero de 2018 a la fecha.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

De conformidad con la normatividad establecida por el CONAC:
POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
Sustancia económica: Es el reconocimiento 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.

Comunicación de la información financiera: Los Estados Financieros de los entes públicos deben proporcionar su manera de determinar la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo y los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un ente ente público.

Devenido contable: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Valuación: Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

Dualidad económica: El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecta 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 permanecer a 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

B. Reporte Analítico del Activo

| | | Bienes muebles, inmuebles e intangibles | | | | | | |
|----|----------------|---|------------------|----------|-------------|----------|------------------|----------|
| Nº | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1231-1 | Predio "Deslav" (2018) | \$ 9,525,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 9,525,000.00 | \$ - |
| D | 1231-2 | Predio "El Potrero" (2018) | \$ 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 (Banda perimetral) | \$ 1,105,341.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,105,341.62 | \$ - |
| D | 1236-2-01-01 | Maquinaria | \$ 1,992,734.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,992,734.96 | \$ - |
| D | 1236-2-02-01 | Maquinaria | \$ 3,670,306.38 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,670,306.38 | \$ - |
| | | | \$ 69,978,602.93 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 69,978,602.93 | \$ - |

Derivado de reuniones de auditoría externa al ejercicio 2020 se observó que no se había reconocido la posesión de un predio propiedad de la Universidad, por lo que se realizó el ajuste correspondiente.

| | | Bienes muebles | | | | | | |
|----|--------|---|-----------------|----------|-------------|----------|-----------------|----------|
| Nº | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 8,707,116.40 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 8,707,116.40 | \$ - |
| D | 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 1,431,351.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,431,351.59 | \$ - |
| D | 1243 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$ 2,303,552.76 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,303,552.76 | \$ - |
| D | 1244 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 4,872,979.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,872,979.96 | \$ - |
| D | 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 2,924,451.62 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,924,451.62 | \$ - |
| D | 1247 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$ 34,665.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 34,665.15 | \$ - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|--------------------|---|----|---------------|----|---|----|---|----|---|----|---------------|----|---|
| D | 1248 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0 | \$ | 51,500.00 | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | 51,500.00 | \$ | - |
| | | | | \$ | 20,320,817.48 | \$ | - | \$ | - | \$ | - | \$ | 20,320,817.48 | \$ | - |

Intangibles

| Nat | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-----|--------|--------------------------------------|----------------|------------|-------------|----------|--------------|------------|
| | | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| D | 1251-1 | Unifs | \$ | 13,926.74 | \$ | - | \$ | 13,926.74 |
| D | 1251-2 | Laboratorio Académico ArcGIS Desktop | \$ | 174,769.74 | \$ | - | \$ | 174,769.74 |
| D | 1251-3 | IBM SPSS BUNDLE PREMIUM | \$ | 114,079.22 | \$ | - | \$ | 114,079.22 |
| D | 1251-4 | Office | \$ | 80,910.00 | \$ | - | \$ | 80,910.00 |
| D | 1251-5 | Saucg | \$ | 15,000.00 | \$ | - | \$ | 15,000.00 |
| D | 1251-6 | Esst | \$ | 39,976.00 | \$ | - | \$ | 39,976.00 |
| D | 1251-7 | Aspel COL y NOI | \$ | 16,332.80 | \$ | - | \$ | 16,332.80 |
| | | | \$ | 451,066.50 | \$ | - | \$ | 451,066.50 |

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 | \$ | - | \$ | 6,725.00 | \$ | 6,725.00 |
| A | 1263-2 | Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$ | - | \$ | 12,088,349.30 | \$ | 12,088,349.30 |
| A | 1263-3 | Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ | - | \$ | 2,057,777.80 | \$ | 2,057,777.80 |
| A | 1263-4 | Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte | \$ | - | \$ | 3,802,112.20 | \$ | 3,802,112.20 |
| A | 1263-6 | Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | \$ | - | \$ | 1,445,316.29 | \$ | 1,445,316.29 |
| A | 1263-7 | Depreciación Acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ | - | \$ | 261,488.86 | \$ | 261,488.86 |
| A | 1265-1-01 | Esst endpoint antivirus | \$ | - | \$ | 39,976.00 | \$ | 39,976.00 |
| A | 1265-4-01 | Licencia de microsoft office standard 2013 | \$ | - | \$ | 80,910.00 | \$ | 80,910.00 |
| A | 1265-4-02 | Licencia Lab. Arc. Arcgis Deskt | \$ | - | \$ | 174,769.74 | \$ | 174,769.74 |
| A | 1265-4-03 | Licencia IBM | \$ | - | \$ | 114,079.22 | \$ | 114,079.22 |
| | | | \$ | - | \$ | 15,675,047.54 | \$ | 15,675,047.54 |

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-C3, 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-C3

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 | 4173-02-001 | Reintegración semestral | \$ | - | \$ | 86,040.00 | \$ | 86,040.00 |
| A | 4173-03-001 | Exámenes de ingreso | \$ | - | \$ | 40,089.00 | \$ | 40,089.00 |
| A | 4173-03-002 | Examen extraordinario por asignatura | \$ | - | \$ | 8,165.00 | \$ | 8,165.00 |
| A | 4173-04-001 | Certificado parcial de estudios | \$ | - | \$ | 116.00 | \$ | 116.00 |
| A | 4173-04-002 | Duplicado de certificado parcial de estudios | \$ | - | \$ | 120.00 | \$ | 120.00 |
| A | 4173-04-003 | Constancia de estudios | \$ | - | \$ | 2,613.00 | \$ | 2,613.00 |
| A | 4173-04-004 | Historial académico | \$ | - | \$ | 2,015.00 | \$ | 2,015.00 |
| A | 4173-05-001 | Expedición de credenciales | \$ | - | \$ | 7,595.00 | \$ | 7,595.00 |
| A | 4173-07-001 | Deposición de credenciales | \$ | - | \$ | 930.00 | \$ | 930.00 |
| A | 4173-08-001 | Titulación | \$ | - | \$ | 2,502.00 | \$ | 2,502.00 |
| A | 4173-10-001 | Alimentación mensual de cafetera | \$ | - | \$ | 1,929.00 | \$ | 1,929.00 |
| A | 4173-11-006 | Termino institucional | \$ | - | \$ | 95.00 | \$ | 95.00 |
| A | 4173-11-007 | Costo de recuperación por material bibliográfico | \$ | - | \$ | 238.00 | \$ | 238.00 |
| A | 4173-12-001 | Cuota por pago estemporaneo de inscripción o reinscripción | \$ | - | \$ | 115.00 | \$ | 115.00 |
| | | | \$ | - | \$ | 152,562.00 | \$ | 152,562.00 |

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Universidad no cotiza deudas

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"


L.C. Juan Manuel Barmirez Solares
Subdirector de Administración


L.C. Gabriel Galvan Pardo
Secretario Activo / Encargado de la Rectoría