

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja general

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
		\$	\$	\$	\$	\$	\$
1111-001	CAJA GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$58,267.80	\$100	\$58,266.80	\$0.00
	Total	\$0.00	\$0.00	\$58,267.80	\$1.00	\$58,266.80	\$0.00

Durante el mes se realizó el cobro de cuotas y tarifas a estudiantes, mismo que se reciben en efectivo y se depositan a la cuenta correspondiente.

Bancos/Tesorería

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
			\$	\$	\$	\$	\$	\$
1	1113-4-001	CUENTA 193430979 SUBSIDIO ESTATAL	\$3,991,366.22	\$0.00	\$6,485,816.05	\$9,276,299.39	\$1,200,882.88	\$0.00
2	1113-4-002	CUENTA 193885461 FONDO DE RESERVA	\$3,121,707.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,121,707.80	\$0.00
3	1113-4-003	CUENTA 193432335 INGRESOS PROPIOS	\$10,779.21	\$0.00	\$2,145.00	\$0.00	\$102,924.21	\$0.00
4	1113-4-005	CUENTA 194654927 SUBSIDIO FEDERAL	\$716,430.13	\$0.00	\$243.47	\$648,18.30	\$68,555.30	\$0.00
5	1113-4-013	CUENTA 012191857 PROGRAMA DE INCLUSION 2018	\$0.00	\$0.00	\$452,326.39	\$0.00	\$452,326.39	\$0.00
6	1113-4-014	CUENTA 0112690489 SUBSIDIO ESTATAL 2019	\$0.00	\$0.00	\$6,211,099.37	\$3,000,000.00	\$3,211,099.37	\$0.00
7	1113-4-015	CUENTA 0112690470 Subsidio federal 2019	\$0.00	\$0.00	\$6,226,780.34	\$3,000,001.00	\$3,226,779.34	\$0.00
8	1113-5-001	CUENTA 65505137667 INGRESOS PROPIOS	\$212,197.00	\$0.00	\$35,600.00	\$0.00	\$247,797.00	\$0.00
		Total	\$8,142,480.36	\$0.00	\$19,414,010.62	\$15,924,418.69	\$11,632,072.29	\$0.00

1. Cuenta de gastos de operación del ejercicio 2019
2. Fondo de reserva ejercicio 2012, 2013 y 2014
3. Ingresos propios
4. Cuenta de gastos de operación del (subsidio federal)
5. Programa de Inclusión y Equidad Educativa 2018
6. Subsidio Estatal 2019
7. Subsidio federal 2019
8. Ingresos propios



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

Subsidios por recibir

Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$445,525.30	\$0.00	\$6,853,364.00	\$7,010,489.00	\$288,400.30	\$0.00

1. Gobierno del Estado de Hidalgo, quedó pendiente de ministrar a cuentas de la Universidad el subsidio estatal correspondiente al mes de diciembre de 2015

Deudores diversos

Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A	\$27,788.17	\$0.00	\$25,179.30	\$45,129.15	\$7,838.32	\$0.00

1. Importe pendiente de pago por concepto de gastos a comprobar, ambas cantidades serán comprobadas conforme a obligaciones fiscales y leyes gubernamentales, caso contrario, se pide reintegrar el recurso a la cuenta correspondiente.

Otros deudores diversos

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR
1	123-01	Deudores diversos	\$4,940.02	\$0.00	\$30,418.50	\$22,054.72	\$13,303.80
							\$0.00

1. Importe pendiente de pago por concepto de gastos a comprobar, ambas cantidades serán comprobadas conforme a obligaciones fiscales y leyes gubernamentales, caso contrario, se pide reintegrar el recurso a la cuenta correspondiente.

Anticipo a proveedores

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR	ACREEDOR
1	131-01-069	EFFECTIVALES DE RL DE CV	\$0.00	\$0.00	\$64,977.55	\$119,983.67	\$44,993.88
		Total	\$0.00	\$0.00	\$164,977.55	\$119,983.67	\$44,993.88
							\$0.00

1. Importe correspondiente al pedido de combustible del mes.



NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	1B4-01-01	CONVENIO DE COLABORACION NO DV Y AL	\$ 793,156.04	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 793,156.04	\$ -
2	1B4-01-02	CONVENIO DE COLABORACION 06/28/17	\$ 500,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 500,000.00	\$ -
Total			\$ 1,293,156.04	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 500,000.00	\$ -

1. Conforme a lo establecido en el convenio No. DV y al 06/001/16 celebrado entre esta Universidad y el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE), se recibió lo siguiente: barda perimetral \$1'105,341.62, la 1ra etapa de edificaciones no habitacionales de biblioteca por \$3'670,306.38 y de laboratorios por \$1'992,234.96 quedando pendiente por ejercer la cantidad de \$793,156.04
2. Se firmó el convenio de colaboración 06/28/17 con el Instituto Hidalguense de Infraestructura Educativa (INHIFE) por un importe de \$500,000.00 para la construcción de andadores, recursos provenientes de Programa para la Inclusión y Equidad Educativa 2017.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Al mes de marzo, no se adquirieron bienes muebles

Bienes inmuebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	231	TERRENOS	\$ 6,185,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,185,000	\$ -
2	233	EDIFICIOS NO	\$ 54,781,062	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 54,781,062	\$ -
3	236	CONSTRUCCIONES EN	\$ 5,662,541	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,662,541	\$ -
Total			\$ 66,628,603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 66,628,603	\$ -

Bienes muebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$ 7,672,522	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,672,522	\$ -
2	242	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 841,071	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 841,071	\$ -
3	243	EQUIPO E INSTRUMENTAL	\$ 2,057,788	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,057,788	\$ -
4	244	VEHICULOS Y EQUIPO DE	\$ 3,133,808	\$ -	\$ 1,607,832	\$ -	\$ 4,741,640	\$ -
5	246	MAQUINARIA, OTROS	\$ 2,356,578	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,356,578	\$ -
6	247	COLECCIONES, OBRAS DE	\$ 34,865	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 34,865	\$ -
Total			\$ 16,096,632	\$ -	\$ 1,607,832	\$ -	\$ 17,704,464	\$ -

Intangibles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	251	SOFTWARE	\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -
Total			\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -



Depreciaciones y amortizaciones:

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
			\$	\$	\$	\$	\$	\$
1	1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$0.00	\$3,256,709.30	\$0.00	\$60,568.61	\$0.00	\$3,317,277.91
2	1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$0.00	\$1,559,740.51	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00	\$1,629,506.65
3	1263-3	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	\$0.00	\$74,854.26	\$0.00	\$12,475.71	\$0.00	\$87,329.97
4	1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	\$0.00	\$1,787,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,787,860.00
5	1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$0.00	\$924,660.42	\$0.00	\$58,350.27	\$0.00	\$1,083,010.69
Total			\$0.00	\$7,603,824.49	\$0.00	\$301,160.73	\$0.00	\$7,904,985.22

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

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

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



Pasivo

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
1	2112-1000021	JESUS SOLIS SAN AGUSTIN	\$0.00	\$0.00	\$552,050.00	\$565,834.00	\$0.00	\$13,784.00
2	2112-1000173	PARADIGMA ORGANIZACIONAL SC	\$0.00	\$61,100.00	\$127,117.08	\$82,721.08	\$0.00	\$16,704.00
3	2112-1000422	GLORIA ALVARADO CHAVEZ	\$0.00	\$0.00	\$22,516.00	\$27,248.80	\$0.00	\$4,732.80
4	2112-1000489	HUGO EDUARDO LUCIO RAMIREZ	\$0.00	\$45,300.00	\$106,772.00	\$74,972.00	\$0.00	\$13,500.00
Total			\$0.00	\$106,400.00	\$808,455.08	\$750,775.88	\$0.00	\$48,720.80

Importes correspondiente a liquidar en el siguiente mes de conformidad a los pedidos correspondientes.

Impuestos por pagar

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
1	2117-02	Asimilados a salarios	\$0.00	\$1052,801.53	\$1595,121.12	\$887,812.05	\$0.00	\$345,492.46
2	2117-03	Servicios profesionales	\$0.00	\$160,665.08	\$2,564.88	\$3,092.68	\$0.00	\$161,92.88
3	2117-04	Arrendamiento	\$0.00	-\$172.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$172.61
4	2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral (G. Corriente)	\$0.00	\$2.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.12
Total			\$0.00	\$1,213,296.12	\$1,597,686.00	\$890,904.73	\$0.00	\$506,514.85

1. Impuesto sobre la renta por retenciones asimilados a salarios del personal de la universidad.
2. Impuesto sobre la renta por retenciones de del 10% a personas físicas.
3. Impuesto sobre la renta por retenciones de arrendamiento con personas físicas.
4. Impuesto sobre nómina.

Otras cuentas por pagar

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL							
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR						
1	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A	\$	-	\$	163,387	\$	182,218	\$	34,449	\$	-	\$	15,618
Total			\$	-	\$	163,387	\$	182,218	\$	34,449	\$	-	\$	15,618

1. Otras cuentas por pagar: En el ejercicio 2012 se expidieron cheques que no fueron cobrados por un importe de \$14,826.37, en el mismo ejercicio se tuvo un deposito no identificado por \$299.30, y en el ejercicio 2013, hay un pago pendiente por 00.92 a una persona que ya no labora en la institución.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Derechos, productos y aprovechamientos Ingresos por venta de bienes y servicios

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
4173-2-01-002	Inscripción a cursos y talleres	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,868.80	\$0.00	\$5,868.80
4173-2-02-001	Reinscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,600.00	\$0.00	\$34,600.00
4173-2-03-001	Exámenes de ingreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,800.00	\$0.00	\$24,800.00
4173-2-03-	Examen extraordinario por asignatura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,100.00	\$0.00	\$6,100.00
4173-2-04-001	Certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800.00	\$0.00	\$800.00
4173-2-04-	Constancia de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,375.00	\$0.00	\$6,375.00
4173-2-04-	Historial académico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1400.00	\$0.00	\$1400.00
4173-2-05-001	Expedición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$325.00	\$0.00	\$325.00
4173-2-07-001	Reposición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$525.00	\$0.00	\$525.00
4173-2-08-001	Titulación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,600.00	\$0.00	\$6,600.00
4173-2-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1048.00	\$0.00	\$1048.00
4173-2-11-001	Taza institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300.00	\$0.00	\$300.00
4173-2-11-003	USB & 8GC Institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100.00	\$0.00	\$100.00
4173-2-11-006	Termo institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
4173-2-11-007	Cuota de recuperación por material bibliografico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,385.00	\$0.00	\$5,385.00
4173-2-12-001	Cuota por pago extemporaneo de inscripción o	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$280.00	\$0.00	\$280.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$94,586.80	\$0.00	\$94,586.80

1. La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, inició sus operaciones en el ejercicio 2019 con un techo financiero autorizado por la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo y la Federación mediante convenio de asignación de recursos como subsidio ordinario, adicional a los ingresos propios estimados para recaudar por expendición de fichas, inscripciones y reinscripciones, entre otros conceptos previamente autorizados por la H. Junta de Consejo y publicados en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo.

Transferencias, asignaciones y subsidios

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
4213-00107	Programa de INCLUSIÓN 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$450,000.00	\$0.00	\$450,000.00
4223-001001	ESTATAL 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,211,000.00	\$0.00	\$6,211,000.00
4223-001002	FEDERAL 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,225,448.39	\$0.00	\$6,225,448.39
Total		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,886,448.39	\$0.00	\$12,886,448.39



www.hidalgo.gob.mx

www.universidadinterculturalhgo.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43437, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.

Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, inició el ejercicio fiscal 2019 bajo un techo financiero de \$23,487,762.00 (veintitrés millones cuatrocientos ochenta y siete mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 160,600.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00
4. Extraordinarios \$ 450,000.00

Gastos y otras pérdidas:

1. El rubro que representa un mayor porcentaje, es el correspondiente a Servicios Personales, en la partida de Honorarios Asimilados a Sueldos, actualmente el personal de la Institución está contratado bajo esta modalidad (no se cuenta con prestaciones)

Gastos de funcionamiento:

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
512-121001	Honorarios Asimilados	\$0.00	\$0.00	\$5,801,609.25	\$0.00	\$5,801,609.25	\$0.00
521-211001	Material de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$10,367.80	\$0.00	\$10,367.80	\$0.00
521-211002	Gastos de Oficina	\$0.00	\$0.00	\$3,984.27	\$0.00	\$3,984.27	\$0.00
521-214001	Material para Bienes Informáticos	\$0.00	\$0.00	\$1142.10	\$0.00	\$1142.10	\$0.00
521-216001	Material de Limpieza	\$0.00	\$0.00	\$7,997.33	\$0.00	\$7,997.33	\$0.00
521-217001	Material Didáctico	\$0.00	\$0.00	\$4,930.00	\$0.00	\$4,930.00	\$0.00
521-218002	Identificadores e Iconos de señalización	\$0.00	\$0.00	\$19,907.92	\$0.00	\$19,907.92	\$0.00
524-246001	Material Eléctrico	\$0.00	\$0.00	\$7,914.48	\$0.00	\$7,914.48	\$0.00
524-248001	Materiales complementarios	\$0.00	\$0.00	\$7,340.00	\$0.00	\$7,340.00	\$0.00
524-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$0.00	\$5,805.78	\$0.00	\$5,805.78	\$0.00
525-253001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00	\$0.00	\$1881.00	\$0.00	\$1881.00	\$0.00
526-261001	Combustibles y Lubricantes vehículos y equipos	\$0.00	\$0.00	\$269,963.27	\$0.00	\$269,963.27	\$0.00
527-273001	Artículos Deportivos	\$0.00	\$0.00	\$1884.00	\$0.00	\$1884.00	\$0.00
531-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00	\$0.00	\$3,200.00	\$0.00	\$3,200.00	\$0.00
531-316003	Servicios de Internet	\$0.00	\$0.00	\$24,227.01	\$0.00	\$24,227.01	\$0.00
532-327001	Arrendamiento de activos intangibles	\$0.00	\$0.00	\$3,944.00	\$0.00	\$3,944.00	\$0.00
533-331001	Servicios legales	\$0.00	\$0.00	\$875.48	\$0.00	\$875.48	\$0.00
533-333001	Servicios de informática	\$0.00	\$0.00	\$9,628.00	\$0.00	\$9,628.00	\$0.00
533-334001	Capacitación	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00
533-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e	\$0.00	\$0.00	\$34,999.95	\$0.00	\$34,999.95	\$0.00
533-338001	Servicios de Vigilancia	\$0.00	\$0.00	\$343,273.66	\$0.00	\$343,273.66	\$0.00
534-346001	Seguros	\$0.00	\$0.00	\$22,878.09	\$0.00	\$22,878.09	\$0.00
535-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$16,056.00	\$0.00	\$16,056.00	\$0.00
535-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00	\$0.00	\$9,000.00	\$0.00	\$9,000.00	\$0.00
535-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00	\$0.00	\$28,929.00	\$0.00	\$28,929.00	\$0.00
535-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00	\$0.00	\$29,340.00	\$0.00	\$29,340.00	\$0.00
535-359001	Servicios de jardinería y fumigación	\$0.00	\$0.00	\$47,972.00	\$0.00	\$47,972.00	\$0.00
536-361001	Difusión de programas y actividades gubernamentales	\$0.00	\$0.00	\$32,320.00	\$0.00	\$32,320.00	\$0.00
536-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$21,344.00	\$0.00	\$21,344.00	\$0.00
536-362001	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes	\$0.00	\$0.00	\$84,543.20	\$0.00	\$84,543.20	\$0.00
537-372001	Pasajes terrestres	\$0.00	\$0.00	\$6,373.22	\$0.00	\$6,373.22	\$0.00
537-375001	Viáticos en el país	\$0.00	\$0.00	\$29,335.90	\$0.00	\$29,335.90	\$0.00
538-382001	Gastos de orden social	\$0.00	\$0.00	\$617,118.00	\$0.00	\$617,118.00	\$0.00
538-382002	Eventos Culturales	\$0.00	\$0.00	\$18,582.00	\$0.00	\$18,582.00	\$0.00
539-392005	Pago de otros impuestos	\$0.00	\$0.00	\$1,149.20	\$0.00	\$1,149.20	\$0.00
539-392006	Pago de derecho	\$0.00	\$0.00	\$55,819.00	\$0.00	\$55,819.00	\$0.00
539-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una	\$0.00	\$0.00	\$32,360.00	\$0.00	\$32,360.00	\$0.00
Total		\$0.00	\$0.00	\$8,168,288.51	\$0.00	\$8,168,288.51	\$0.00

Handwritten signature and scribbles

III) Notas al estado de variación en la hacienda pública

- Se realizan las depreciaciones semestralmente de los activos de la Universidad.

IV) Notas al estado de flujos de efectivo
Efectivo y equivalentes

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

	2018	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	8,142,480.36	11,632,072.29
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	8,142,480.36	11,632,072.29

- Registro de las depreciaciones**

No	Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
1	1263-1	Depreciación A acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$0.00	\$3,256,709.30	\$0.00	\$60,568.61	\$0.00	\$3,317,277.91
2	1263-2	Depreciación A acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	\$0.00	\$1,559,740.51	\$0.00	\$69,766.14	\$0.00	\$1,629,506.65
3	1263-3	Depreciación A acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio.	\$0.00	\$74,854.26	\$0.00	\$12,475.71	\$0.00	\$87,329.97
4	1263-4	Depreciación A acumulada de Equipo de Transporte.	\$0.00	\$1,787,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,787,860.00
5	1263-6	Depreciación A acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$0.00	\$924,660.42	\$0.00	\$58,350.27	\$0.00	\$1,083,010.69
Total			\$0.00	\$7,603,824.49	\$0.00	\$301,160.73	\$0.00	\$7,904,985.22



b) Notas de memoria (cuentas de orden)
Cuentas de orden contable y presupuestario:
PRESUPUESTO DE EGRESOS ORIGINAL

SUBSIDIO ORDINARIO

La Universidad Intercultural del Estado de Hidalgo, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, tiene un techo financiero original de \$23,487,762.00 (veintitrés millones cuatrocientos ochenta y siete mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 160,600.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00
4. Extraordinarios \$ 450,000.00

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, tiene un techo financiero original de \$23,487,762.00 (veintitrés millones cuatrocientos ochenta y siete mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N) integrados de la siguiente manera:

1. Ingresos propios \$ 160,600.00
2. Subsidio estatal \$11,438,581.00
3. Subsidio federal \$11,438,581.00
4. Extraordinarios \$ 450,000.00

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



www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

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

2019

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 (2018), se trabaja bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos, como escuela de educación superior perteneciente al sector público; teniendo las siguientes obligaciones ante la autoridad hacendaria:

1. Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas morales).
2. Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
3. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
4. Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y salarios y trabajadores asimilados.
5. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

f) Estructura organizacional básica

Validad por parte la Secretaría Técnica de la Comisión Interna de Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público en el ejercicio 2018.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se ha comenzado a observar la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables. Se utiliza el clasificador por objeto del gasto 2018, 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 2018. 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:



www.hidalgo.gob.mx
www.universidadinterculturalhgo.edu.mx
Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.
Tel.: 01 (771) 247 40 12

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Sustancia económica: Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

Entes públicos: Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

Existencia permanente: La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

Revelación suficiente: Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

Importancia relativa: La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

Registro e integración presupuestaria: La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

Consolidación de la información financiera: Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

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

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

Dualidad económica: El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.



Consistencia: Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecerá través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad no maneja cuentas en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

En el mes de marzo, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles.

Bienes inmuebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	231	TERRENOS	\$ 6,185,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,185,000	\$ -
2	233	EDIFICIOS NO	\$ 54,781,062	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 54,781,062	\$ -
3	236	CONSTRUCCIONES EN	\$ 5,662,541	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,662,541	\$ -
Total			\$ 66,628,603	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 66,628,603	\$ -

Bienes muebles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$ 7,672,522	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,672,522	\$ -
2	242	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 84,1071	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 84,1071	\$ -
3	243	EQUIPO E INSTRUMENTAL	\$ 2,057,788	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,057,788	\$ -
4	244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE	\$ 3,133,808	\$ -	\$ 1607,832	\$ -	\$ 4,741,640	\$ -
5	246	MAQUINARIA, OTROS	\$ 2,356,578	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,356,578	\$ -
6	247	COLECCIONES, OBRAS DE	\$ 34,865	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 34,865	\$ -
Total			\$ 16,096,632	\$ -	\$ 1,607,832	\$ -	\$ 17,704,464	\$ -

Intangibles

NO	CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL		MOVIENTOS		SALDO FINAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1	251	SOFTWARE	\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -
Total			\$ 453,887	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 453,887	\$ -

Handwritten signatures and marks in blue ink.

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR		ACREEDOR		ACREEDOR	
473-2-01-002	Inscripción a cursos y talleres	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,868.80	\$0.00	\$5,868.80
473-2-02-001	Reinscripción semestral	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,600.00	\$0.00	\$34,600.00
473-2-03-001	Exámenes de ingreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,800.00	\$0.00	\$24,800.00
473-2-03-	Examen extraordinario por asignatura	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,100.00	\$0.00	\$6,100.00
473-2-04-001	Certificado parcial de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800.00	\$0.00	\$800.00
473-2-04-	Constancia de estudios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,375.00	\$0.00	\$6,375.00
473-2-04-	Historial académico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,400.00	\$0.00	\$1,400.00
473-2-05-001	Expedición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$325.00	\$0.00	\$325.00
473-2-07-001	Reposición de credenciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$525.00	\$0.00	\$525.00
473-2-08-001	Titulación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,600.00	\$0.00	\$6,600.00
473-2-10-001	Aportación mensual de cafetería	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,048.00	\$0.00	\$1,048.00
473-2-11-001	Taza Institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300.00	\$0.00	\$300.00
473-2-11-003	USB & 8GC Institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100.00	\$0.00	\$100.00
473-2-11-006	Termino institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$80.00	\$0.00	\$80.00
473-2-11-007	Cuota de recuperación por material bibliográfico	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,385.00	\$0.00	\$5,385.00
473-2-12-001	Cuota por pago extemporaneo de inscripción o	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$280.00	\$0.00	\$280.00
	Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$94,586.80	\$0.00	\$94,586.80

cel

Jay

www.hidalgo.gob.mx

www.universidadinterculturalhgo.edu.mx

Carr. Tenango a San Bartolo, km 2.5, 43487, El Desdavi, Tenango de Doria, Hgo.

Tel.: 01 (771) 247 40 12

Institución educativa certificada a nivel internacional



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

La Universidad no contrae deuda

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

- a) Principales políticas de control interno: Se está trabajando en la implementación de diversas políticas de control, en las diversas áreas administrativas que conforman la Universidad, a fin de poder cumplir con los objetivos y metas establecidas en el Decreto de Creación, Estatuto Orgánico y demás normativa aplicable.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Se ha cumplido con las metas establecidas en el Programa Operativo Anual de este ejercicio, las cuales son presentadas en los diversos indicadores con los que se evalúan a esta institución.

14. Información por Segmentos

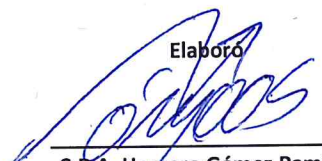
No aplica

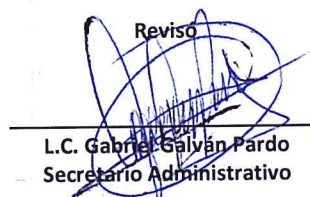
15. Eventos Posteriores al Cierre

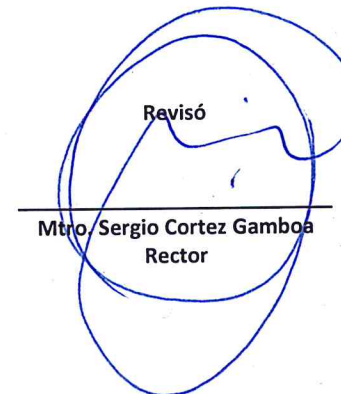
16. Partes Relacionadas

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 y
Finanzas

Revisó

L.C. Gabriel Galván Pardo
Secretario Administrativo

Revisó

Mtro. Sergio Cortez Gamboa
Rector