NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. -Bancos / Tesorería

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. de cuenta	Saldo al 31 de diciembre del 2018	Importe en tránsito	Saldo total disponible en libros
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	104923073	$36,744.00	$300.00	$36,444.00
Federal	BBVA - Bancomer	198509689	$0.00	$0.00	$0.00
Estatal	BBVA - Bancomer	198508291	$0.00	$0.00	$0.00
Concentradora	BBVA - Bancomer	101917218	$345,878.84	$5,974.13	$339,904.71
Estatal 2017	BBVA - Bancomer	110342386	$335,219.09	$0.00	$335,219.09
Estatal 2018	BBVA - Bancomer	111432265	$0.00	$0.00	$0.00
Federal 2018	BBVA - Bancomer	111432249	$0.00	$0.00	$0.00
		TOTAL	**$717,841.93**	**$6,274.13**	**$711,567.80**

- Se realizó la devolución de $335,219.05 (Trescientos treinta y cinco mil doscientos diez y nueve pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2017, el 17 de enero del 2018.
- Se realizó la devolución de $330,965.24 (Trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2016, el 30 de abril del 2018.
- Se realizó la devolución de $638,209.43 (Seiscientos treinta y ocho mil doscientos nueve pesos 43/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2015, el 30 de abril del 2018.
- Se realizó la devolución de $330,965.20 (trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 20/100 M.N.) a Gobierno del Estado de Hidalgo de las economías generadas en el ejercicio 2016, el 10 de mayo del 2018.

- Se realizó la cancelación de la cuenta (Federal 2017) 0110342459 el día 12 de Marzo del 2018.
- Se realizó la cancelación de la cuenta (Federal 2016) 0108140340 el día 25 de Octubre del 2018.
- Se realizó la cancelación de la cuenta (Estatal 2016) 0108140499 el día 25 de Octubre del 2018.

*No se cuenta con inversiones financieras en corto y largo plazo.

2. **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**- El saldo de -$1,109.09 (Mil ciento nueve pesos 09/100 M.N.) que corresponde a la devolución de sueldo de un trabajador, los cuales se reintegrarán el próximo mes.

3. **Derechos a recibir Bienes o Servicios.- NO APLICA** ya que no se cuenta con ningún bien o servicio pendiente de recibir.

4. **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).- NO APLICA,** debido a que la institución no realiza ningún proceso de transformación y /o elaboración de bienes.

5. **Inversiones Financieras.- NO APLICA,** de acuerdo con la naturaleza del organismo planteada en el decreto de creación.

No se cuenta con inversiones financieras, saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

7. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**

El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes bienes

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo)	$132,600.00
Vehículo Tsuru modelo 2017 (Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016)	$127,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad	$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad	$6,495.00

Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad	$6,399.00
Mini Bafle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad	$1,490.00
Bienes donados por parte de INHIFE como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015	$1,192,374.49
PROGRAMA PROEXES	$2,506,979.28
Gran total	**$3,983,937.77**

8. **Activos intangibles:**

El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes activos intangibles:

Software Aspel – Noi (Adquirido en junio 2015)	$6,496.00
Software Aspel – Bancos (Adquirido en junio 2015)	$6,670.00
Sistema Automatizado de Administración y contabilidad Gubernamental, adquirido en julio 2016 (Adquisición autorizada por el H. Consejo directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-03 de fecha 2 de agosto del 2016)	$30,000.00
Software de oficina completo con las principales características del mercado (PROEXES)	$8,552.27
Software hotelero Arpon Win Surfing (PROEXES)	$80,000.00
Software de oficina completo Microsoft Office (PROEXES)	$21,454.20
Gran total	**$153,172.47**

Se tienen registrados en estados financieros las siguientes depreciaciones:

Depreciación de bienes	Importe
Ejercicio 2016	$24,315.83
Ejercicio 2017	693,002.37
Ejercicio 2018	863,649.98
Total	**$1,580,968.18**

No se cuenta con activos diferidos.

9. Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA

10. Otros Activos.- NO APLICA

Pasivo

1. En cuanto a cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo de $375,020.96 se informa que se cuenta con la obligación de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores por pagar a corto plazo

Proveedor	Importe
Total Play Telecomunicaciones, S.A. de C.V.	$22,038.00
Melo Rodríguez y Asociados S.C.	$52,460.80
CFE Suministrador de Servicios Básicos	-$0.63
Total	**$74,498.17**

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Contribuciones por pagar	Importe
Impuesto sobre la Renta de Honorarios Asimilados a salarios	$264.078.79
Impuesto sobre nóminas	$36,444.00
Gran total	**$300,522.79**

2. No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

3. *Provisiones a Corto Plazo
   - Otras provisiones a Corto Plazo.- No aplica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Participaciones y aportaciones

-Aportaciones (Secretaría de Educación Pública)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (FEDERAL)					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2018.- 0027	02/01/2018	$4,339,330.00	$4,339,330.00	$0.00

2.-Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas

-Transferencias al Resto del Sector Público (Secretaría de Finanzas Gobierno del Estado)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (ESTATAL)					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2018.- 0027	02/01/2018	$4,339,330.00	$4,339,330.00	$0.00

3.-Ingresos propios

Ingresos propios	$501,319.05

4. Otros ingresos y beneficios

- Se registraron de intereses en el mes de Diciembre del 2018

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. de cuenta	Importe
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	0104923073	$3.15
Total			$3.15

Se tiene un acumulado de $24.12 de intereses del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

Gastos de funcionamiento

Concepto	Importe
Gastos y otras pérdidas	$9,179,979.05
Servicios personales	$6,915,868.91
Materias y suministros	$277,613.44
Servicios generales	$1,986,496.70

Otros gastos y pérdidas extraordinarias NO APLICA

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.- NO APLICA

2. Patrimonio generado

Resultado de ejercicios anteriores	$2,405,847.17

- Se afectó la cuenta de resultado de ejercicios por los siguientes movimientos
  - Devolución de $335,219.05 (Trescientos treinta y cinco mil doscientos diez y nueve pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2017.
  - Devolución de $330,965.24 (Trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2016.
  - Devolución de $638,209.43 (Seiscientos treinta y ocho mil doscientos nueve pesos 43/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2015.
  - Devolución de $330,965.20 (trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 20/100 M.N.) a Gobierno del Estado de Hidalgo de las economías generadas en el ejercicio 2016.

3 Resultado del ejercicio ahorro/desahorro

Resultado del ejercicio 2018	-$863,625.85

4 Cambios en la Hacienda Pública

Se tienen registrados en Donaciones de Capital la cantidad de $156,984.00 (Ciento cincuenta y seis mil novecientos ochenta y cuatro pesos 00/100 M.N).que
Corresponde a la donación de varios activos los cuales se detallan a continuación.

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo) registrado en septiembre 2016.	$132,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad, registrado en octubre de 2016	$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad, registrado en	$6,399.00

octubre 2016.	
Mini Bafle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	$1,490.00
GRAN TOTAL	**$156,984.00**

Así mismo se tienen registrados en Actualización de la Hacienda Pública un importe de $1,192,374.49 (Un millón ciento noventa y dos mil trescientos setenta y cuatro pesos 49/100 M.N.) que corresponde a bienes entregados por el INHIFE, como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	$ 711,567.80
Total de Efectivo y Equivalentes	**$ 711,567.80**

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Concepto	2018
Adquisición de vehículo Tsuru modelo 2017	$127,600.00
Adquisición de software S.A.C.G. net (INDETEC)	$30,000.00
Total de adquisiciones	**$157,600.00**

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.- **NO APLICA**

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

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO			**$9,179,979.05**
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			**$24.13**
	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.01	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$24.12	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			**$0.00**
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	$0.00	
	PRODUCTOS DE CAPITAL	$0.00	
	APROVECHAMIENTO CAPITAL	$0.00	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)			**$9,180,003.18**

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			**$9,179,979.05**
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			**$0.00**
	Mobiliario y equipo de administración	$0.00	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	$0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	$0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	$0.00	
	Activos Biológicos	$0.00	
	Bienes inmuebles	$0.00	
	Activos intangibles	$0.00	
	Obra pública en bienes propios	$0.00	
	Acciones y participaciones de capital	$0.00	
	Compra de títulos y valores	$0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0.00	
	Amortización de la deuda pública	$0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0.00	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	$0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES			**$863,649.98**
	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$0.00	
	PROVISIONES	$0.00	
	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	
	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	
	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$0.00	
	OTROS GASTOS	$0.00	
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	$0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)			**$10,043,629.03**

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contable

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.- **NO APLICA**
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.- **NO APLICA**
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.- **NO APLICA**

Se hizo el registro en cuentas de orden de bienes que se tienen pendientes de regularización:

- Extinto IHEMSyS $356,279.87
- INHIFE $3,791,259.54

Bienes en concesionados o en comodato	$0.00
Bienes bajo contrato en comodato	$4,147,539.41
Contrato de comodato por bienes	$4,147,539.41

Elaboró

L.C Juan Carlos Martínez Osorio
Jefe del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

L.C. María de Lourdes García Gómez
Directora de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Víctor Manuel del Villar Delgadillo
Rector