



2021 - 2027

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE
DICIEMBRE 2022
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Los Estados Financieros del mes de DICIEMBRE, son presentados con las cifras autorizadas de acuerdo al Programa Operativo Anual 2022, aprobado por la H. Junta Directiva en la sesión LX de fecha 22 de febrero de 2022 en los acuerdos S.O.LX.03.22.02.22.

La información proporcionada en las "Notas a los Estados Financieros" fue obtenida de los Estados Financieros emitidos por el sistema contable SAACG.NET. Se procesa la información de las facturas, transferencias y demás documentos soporte de cada póliza. El registro de movimientos se realiza aplicando la normatividad vigente, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las disposiciones legales aplicables; así como los resultados de los movimientos realizados en el ejercicio normal de sus operaciones.

No existiendo en ningún momento partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas, se presenta a continuación con detalle información relevante y suficiente sobre los saldos y movimientos de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio consignadas en el Estado de Situación Financiera.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE \$8'902,751.43

- 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$8'902,751.43**
- 2. EFECTIVO \$0.00**

Fondo revolvente para la adquisición de compras menores. Se reintegró en su totalidad el recurso destinado para este fin, lo anterior, por cierre del ejercicio fiscal. Dicho recurso fue reintegrado a la cuenta de la que se dispuso.

- 3. BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS \$8'902,751.43**

Representa el saldo final que se tiene actualmente en Bancos al 31 de diciembre del 2022, los recursos se distribuyen en las cuentas bancarias de la siguiente manera:

- Recursos Propios cuenta número 0112875160.
- Recursos Federales 2016 cuenta número 0103119033.
- Programa PRODEP FIDEICOMISO cuenta número 0190349917.
- Recurso Estatal 2014 cuenta número 0159129847.
- Recurso Estatal 2020 cuenta número 0114625404.
- Recurso Estatal 2021 cuenta número 0112695799



Avenida Universidad #3000,
Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
Sahuayo, Michoacán.



2021 - 2027

- Recurso Federal 2021 cuenta número 0116225713.
- Recurso Federal 2021 cuenta número 0117819145.
- Recurso Estatal 2022 cuenta número 0118137064.
- Recurso Federal 2022 cuenta número 0118136971.
- Recurso Federal Extraordinario 2022 cuenta número 0118965943.
- Recurso convenio ICTI AIZJ cuenta número 0119653686.
- Recurso convenio ICTI PEMA cuenta número 0119698477.
- Recurso convenio ICTI RIME cuenta número 0119703098.

Los contratos de cuentas se encuentran en la institución bancaria BBVA Bancomer, los saldos de las cuentas se detallan en las conciliaciones bancarias mensuales presentadas con los Estados de Cuenta que emite la institución BBVA Bancomer como a continuación se indica:

SALDOS CONTABLES DE CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES UCÉMICH					
INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	CONCEPTO DE MANEJO DE CUENTA	SALDO	FECHA DE CORTE
BBVA	0112875160	CHEQUES	RECURSOS PROPIOS	\$471,184.00	31-dic-22
BBVA	0190349917	CHEQUES	PRODEP FIDEICOMISO	\$1,124,000.13	31-dic-22
BBVA	0159129847	CHEQUES	RECURSO ESTATAL 2014	\$114,522.07	31-dic-22
BBVA	0114625404	CHEQUES	ESTATAL 2020	\$81,903.37	31-dic-22
BBVA	0116225799	CHEQUES	ESTATAL 2021	\$0.00	31-dic-22
BBVA	0116225713	CHEQUES	FEDERAL 2021	\$0.00	31-dic-22
BBVA	0117819145	CHEQUES	APOYO REGRESO A CLASES	\$0.00	31-dic-22
BBVA	0118137064	CHEQUES	ESTATAL 2022	\$3,674,992.56	31-dic-22
BBVA	0118136971	CHEQUES	FEDERAL 2022	\$2,541,965.69	31-dic-22
BBVA	0118965943	CHEQUES	FEDERAL EXTRAORDINARIO 2022	\$431,580.57	31-dic-22
BBVA	0119653686	CHEQUES	ICTI AIZJ	\$300,000.00	31-dic-22
BBVA	0119698477	CHEQUES	ICTI PEMA	\$11,500.00	31-dic-22
BBVA	0119703098	CHEQUES	ICTI RIME	\$151,103.04	31-dic-22
TOTAL				\$8,902,751.43	

La aplicación de los recursos ordinarios correspondientes al 2022 se ejecutarán de acuerdo al POA 2022.

La aplicación de los recursos de los convenios ICTI, se realizarán de acuerdo a las reglas y condiciones de operación de cada uno de los mismos.



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$0.00

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$ 0.00

El saldo de la cuenta de "Cuentas por Cobrar a Corto Plazo", se integra de los saldos pendientes de recuperar, por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración.

Avenida Universidad #3000,
Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
Sahuayo, Michoacán.



arrojando ceros, puesto que durante el mes de diciembre quedó cubierta la cantidad faltante por recibir durante el mes de noviembre (\$896,097.00).

2021 - 2022
1. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS \$ 0.00

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES \$ 0.00

Esta cuenta quedó en ceros, ya que se liquidó durante el mes todo tipo de finiquito pendiente.

2. INVENTARIOS. NO APLICA

3. ALMACENES \$0.00

ACTIVO NO CIRCULANTE \$ 134'048,534.01

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO \$26'319,804.49

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO \$14,516.00

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	
Pedro Cortes Rodríguez Recursos PROMEP 2013	14,516.00
TOTAL	\$14,516.00

INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO \$26'305,288.49

INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	
Recurso Federal Adeudado 2011	4,542,630.70
Recurso Federal Adeudado 2012	1,193,927.00
Recurso Federal Adeudado Refrendo 2013-2014	3,973.91
Recurso Estatal Adeudado 2011	8,987,329.88
Recurso Estatal Adeudado 2015	3,538,103.00
Recurso Estatal Adeudado 2016	2,757,406.00
Recurso Estatal Adeudado 2017	5,281,918.00
TOTAL	\$26,305,288.49

Se han realizado las gestiones pertinentes de recuperación de adeudos ante la Secretaría de Finanzas y Administración, sin obtener éxito.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

\$203,199,822,190.28



Bienes inmuebles, infraestructura. - Terreno Donado, Edificios no habitacionales.
 Avenida Universidad #3000,
 Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
 Sahuayo, Michoacán.



Bienes MUEBLES \$123'584,907.66

Bienes muebles.- Mobiliario y Equipo de Administración: Mobiliario, Equipo de Administración, Equipo y Bienes Informáticos; **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:** Equipo de Fotografía y Cinematografía, Equipo de Fotografía, y Mobiliario y Equipo para Aulas; **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Mobiliario y Equipo de Laboratorio, Equipo de Laboratorio, Equipo Médico y Laboratorio, y Laboratorio de Energía; **Equipo de Transporte; Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Maquinaria y Equipo Comunicaciones y Telecomunicaciones, Herramientas y Máquinas Herramienta, Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico, Refacciones y Accesorios Menores; **Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos:** Bienes Artísticos y Culturales, y Material Bibliográfico (Biblioteca).

Todos los bienes muebles están valuados al costo de adquisición conforme a factura.

ACTIVOS INTANGIBLES \$3'535,379.07

Activos intangibles. - Software y Licencias.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES \$223'213,747.49

Depreciación acumulada de bienes inmuebles y muebles. Amortización acumulada de activos intangibles. Se aplicó la depreciación y amortización de bienes inmuebles e intangibles correspondiente al presente mes. Se aplica la depreciación en línea recta y la amortización lineal de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Grupo	Rubro	Cuenta	Cuenta CONAC	Subcuenta de Registro	Concepto	DEPRECIACIONES %
		1261	1261-3	1261-3-61207	Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	5%
		1263-1	1263-1	1263-1-51101	Depreciación Acumulada de Mobiliario	10%
				1263-1-51201	Depreciación Acumulada de Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10%
				1263-1-51501	Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	30%
				1263-1-51901	Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%
				1263-2	1263-2	1263-2-52101
		1263-2-52201	Depreciación Acumulada de Aparatos Deportivos			10%
		1263-2-52301	Depreciación Acumulada de Cámaras Fotográficas y de Video			10%
		1263-2-52901	Depreciación Acumulada de Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			10%
		1263-3	1263-3	1263-3-53101	Depreciación Acumulada de Equipo Médico y de Laboratorio	35%



Avenida Universidad #3000,
Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
Sahuayo, Michoacán.



2021 - 2027

		1263-3-53201	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	35%
	1263-4	1263-4-54103	Depreciación Acumulada de Vehículos y equipo terrestres, destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos.	25%
	1263-6	1263-6-56401	Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	35%
		1263-6-56501	Depreciación Acumulada de Equipo de Comunicación y Telecomunicación	35%
		1263-6-56701	Depreciación Acumulada de Herramientas y máquinas herramienta.	35%
		1263-6-56902	Depreciación Acumulada de Otros bienes muebles.	35%
1265	1265-1	1265-1-59101	Amortización Acumulada de Software.	15%
		1265-1-59701	Amortización Acumulada de Licencias Informáticas e intelectuales.	15%

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE \$16'893,793.11

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$16'893,793.11

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$717,286.73

El saldo está conformado por las obligaciones de cuotas patronales pendientes de pago que tiene la entidad ante el Instituto Mexicano del Seguro Social e INFONAVIT.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Aportaciones al IMSS	209,398.86
Aportaciones al seguro de cesantía en edad avanzada y vejez	157,620.32
Aportaciones al INFONAVIT	250,191.10
Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	100,076.45
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$717,286.73



RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$1'482,533.55

Esta cuenta está integrada por las retenciones que se realizan de acuerdo a las leyes de ISR, IMSS, INFONAVIT, por los siguientes conceptos: ISR RETENCIÓN SALARIOS, ISR RETENCIÓN POR SERVICIOS PROFESIONALES, ISR RETENCIÓN ASIMILABLES A SALARIOS, Sahuayo, Michoacán.



Retenciones de amortización de CRÉDITOS INFONAVIT de los trabajadores de la cuota obrera al IMSS 3% sobre nómina y retenciones del 5 al millar de obras.

2011 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$14'693,972.83

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Diferencias por depósitos erróneos	\$1,293.65
BBVA Bancomer	\$1,636.73
TOTAL	\$2,930.38

La cuenta de adeudos de ejercicios anteriores \$14'691,042.45 se encuentra integrada por:

AÑO	PROVEEDOR	MONTO
2010	Corporativo Empresarial	\$ 142,573.89
2010	José Rafael González	\$ 12,262.58
2011	José Rentería Ceja	\$ 4,156,818.55
2011	Corporativo Empresarial	\$ 4,304,143.63
2011	Juan Pablo Navarrete	\$ 1,282,876.14
2011	Constructora Arsamar S.A. de C.V.	\$ 2,152.55
2011	Estética Funcionalidad	\$ 2,149.17
2011	Constructora Ragoce S.A. de C.V.	\$ 222,418.73
2011	Rodrigo Higareda Amezcua	\$ 681.76
2011	Provisiones por Obra Pública	\$ 4,542,630.70
2012	Rodrigo Sánchez Zepeda	\$ 7,623.16
2013	Corporativo Empresarial	\$ 14,711.59
TOTAL		\$14,691,042.45

No se cuenta con cobros de los proveedores mencionados.



PASIVO NO CIRCULANTE \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO \$ 132'060,774.75

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$0.00

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES \$ 132'307,973.01

Avenida Universidad #3000
Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
Sahuayo, Michoacán.



2021 - 2027

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES - \$247,198.26

ELABORÓ

**LIC. MARÍA DE LOS ÁNGELES VILLA PAREDES
JEFA DEL DEPTO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS**

REVISÓ

**LIC. ALICIA LIZBETH HERRERA MARTÍNEZ
SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN**

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



Avenida Universidad #3000,
Lomas de la Universidad, C.P. 59103,
Sahuayo, Michoacán.