



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE
JUNIO 2021
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Los Estados Financieros del mes de JUNIO, son presentados con las cifras autorizadas de acuerdo al Programa Operativo Anual 2021, aprobado por la H. Junta Directivo en la sesión LVI de fecha en los acuerdos S.O.LVI.06.23.02.21.

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 \$21'615,838.22

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$15,750,218.72

CAJA \$10,000.00

Fondo revolvente para la adquisición de compras menores.

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS \$15'740,218.72

Representa el saldo final que se tiene actualmente en Bancos al 30 de JUNIO de 2021, los recursos se distribuyen en las cuentas bancarias de la siguiente manera:

- Recursos propios cuenta número 0112875160.
- "Programa de Mejoramiento del Profesorado" (PROMEPE) cuenta número 0190349917.
- Recursos Federales 2016 cuenta número 0103119033.
- Recurso Federal 2021 cuenta número 0116225713.
- Recurso Estatal 2014 cuenta número 0159129847.
- Recurso Estatal 2020 cuenta número 0114625404.



- Recurso Estatal 2021 cuenta número 0112695799.

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

SALDOS CONTABLES DE CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES UCEMICH					
INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	CONCEPTO DE MANEJO DE CUENTA	SALDO	FECHA DE CORTE
BBVA	0112875160	CHEQUES	RECURSOS PROPIOS	\$253,383.04	30-jun-21
BBVA	0103119033	CHEQUES	RECURSO FEDERAL 2016	\$1,583,962.66	30-jun-21
BBVA	0190349917	CHEQUES	PRODEP FIDEICOMISO	\$1,182,225.06	30-jun-21
BBVA	0159129847	CHEQUES	RECURSO ESTATAL 2014	\$114,522.07	30-jun-21
BBVA	0114625404	CHEQUES	ESTATAL 2020	\$25,506.02	30-jun-21
BBVA	0116225799	CHEQUES	ESTATAL 2021	\$1,594,770.45	30-jun-21
BBVA	0116225713	CHEQUES	FEDERAL 2021	\$10,985,849.42	30-jun-21
TOTAL				\$15,740,218.72	

La aplicación de los recursos ordinarios correspondientes al 2021 se ejecutará de acuerdo al POA 2021.

La aplicación de los recursos de los programas PROMEP y PFCE se regularán de acuerdo a las reglas de operación de cada uno de los programas.

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$3'611,645.31

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$3'323,246.00

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 correspondientes al presupuesto estatal 2021 por la cantidad de \$3'323,246.00.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EJERCICIO	IMPORTE
ESTATAL	2021	\$3'323,246.00
TOTAL		\$3'323,246.00

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$288,399.31

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, se integra de los saldos pendientes de reintegrar del personal por concepto de viáticos no erogados en comisiones, anticipo para la ejecución de comisiones oficiales al personal, anticipos



entregados a los beneficiarios de recurso PRODEP, anticipo a alumnos por apoyos económicos pendientes de comprobar que se detallan a continuación:

PERSONAL DE LA UCEMICH	
Luis Rivas Villanueva	\$1,918.00
Ricardo Cárdenas Pérez	\$700.00
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	\$381.31
TOTAL	\$2,999.31

DEUDORES DIVERSOS	
ANGEL OROZCO OLIVEROS	\$700.00
RICARDO ARMANDO AGUILAR GARCIA	\$700.00
Citlali Nayeli Barajas Rodríguez	\$8,500.00
Miguel Ángel Calderón Villagrán	\$8,500.00
Andrea Castillo Moreno	\$8,500.00
Carmen Citlali Chávez Rodríguez	\$8,500.00
Esteban Contreras González	\$8,500.00
Dulce Daniela Cruz Hernández	\$8,500.00
Luis Antonio Curiel Sanchez	\$8,500.00
Yaritza Escobedo	\$8,500.00
Elisa Flores Villa	\$8,500.00
Karina Fuentes Reynoso	\$8,500.00
Karina Melissa Hernández Vega	\$8,500.00
Josué Higareda Sánchez	\$8,500.00
José Saúl Ibarra Zamudio	\$8,500.00
Yaritza Michelle Martínez Cervantes	\$8,500.00
Lucía Mendoza Castillo	\$8,500.00
Jesús Baltazar Mosqueda Prado	\$8,500.00
Alejandra Ochoa Amezcuita	\$8,500.00
Estefanía Oliveros Cárdenas	\$8,500.00
José Alberto Orozco Parra	\$8,500.00
María Guadalupe Pérez Esquivel	\$8,500.00
Rocío Monserrat Rodríguez Cisneros	\$8,500.00
Stephanie Alejandra Rodríguez Santillan	\$8,500.00
Brenda Sarai Rosales González	\$8,500.00
María Jesús Sambrano Zamora	\$8,500.00
Alejandra Sánchez Chávez	\$8,500.00
Valeria Angélica Sánchez Gálvez	\$8,500.00
Alondra Valdovinos Torres	\$8,500.00
Abigail Vargas Monroy	\$8,500.00
Pablo Jesús Villa González	\$8,500.00
Dulce Alejandra Villanueva Nazario	\$8,500.00
Vianey Alfaro Salcedo	\$8,500.00



Yesica Estefanía Ayala Ramírez	\$8,500.00
Juan Manuel Calderón Sánchez	\$4,500.00
Stephanía Monserrat Silva López	\$7,500.00
TOTAL	\$285,400.00
GRAN TOTAL	\$288,399.31

3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS \$2'253,974.19

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES \$168,759.19

GRUPO DE INNOVACION TECNOLOGICA RAM SA DE CV	\$121,394.00
IRIZAR MEXICO SA DE CV	\$865.19
Corporativo Oros Y Compañía, S.C.	\$44,000.00
ACADEMIA MEXICANA DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA EN INGENIERÍA QUÍMICA A.C.	\$2,500.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	\$168,759.19

RAGOCE CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$2,085,215.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS	\$2,085,215.00

4. INVENTARIOS.- NO APLICA

5. ALMACENES \$0.00

ACTIVO NO CIRCULANTE \$144'661,214.47

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

Ad

[Handwritten signature]



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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
\$193'016,300.81

Bienes inmuebles, infraestructura.- Terreno Donado, Edificios no habitacionales.

BIENES MUEBLES \$122'098,305.04

Bienes muebles.- Mobiliario y Equipo de Administración: Mobiliario, Equipo de Administración, Equipo y Bienes Informáticos; **Mobiliario y Equipo Educacional 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
-\$200'308,574.94

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 %
-------	-------	--------	--------------	-----------------------	----------	------------------



1200	1260	1261	1261-3	1261-3-61207	Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	5%
		1263	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	1263-2-52101	Depreciación Acumulada de Equipos y Aparatos Audiovisuales	10%	
			1263-2-52201	Depreciación Acumulada de Aparatos Deportivos	10%	
			1263-2-52301	Depreciación Acumulada de Cámaras Fotográficas y de Vídeo	10%	
			1263-2-52901	Depreciación Acumulada de Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%	
		1263-3	1263-3-53101	Depreciación Acumulada de Equipo Médico y de Laboratorio	35%	
			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 \$16'223,619.20

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$16'223,619.20



El saldo está conformado por pagos pendientes a proveedores, derivados a cumplimiento de contratos.

PROVEEDORES	
RIVELAB, S. A. DE C. V.	\$63,379.50
RODRIGO SANCHEZ ZEPEDA P	\$385,391.21
JUAN JACOBO MIRANDA	\$177,480.00
EDIC S.A. DE C.V.	\$42,153.94
DAVID MENDOZA ARMA	\$110,000.00
ARLEQUIN EDITORIAL Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	\$54,418.50
TOTAL	\$832,823.15

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$699,213.07

Esta cuenta está integrada por las retenciones que se realizan de acuerdo a las leyes de ISR, IMSS e INFONAVIT, por los siguientes conceptos: ISR RETENCIÓN SALARIOS, ISR RETENCIÓN POR SERVICIOS PROFESIONALES, ISR RETENCIÓN ASIMILABLES A SALARIOS, Retenciones de amortización de CRÉDITOS INFONAVIT de los trabajadores de la cuota obrera al IMSS, por el 2% sobre nómina y retenciones de 5 al millar de obras.

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
ISR Retención Servicios Profesionales	\$3,379.49
ISR Asimilables al Salario	\$36,465.83
ISR Retención Salarios	\$412,461.06
Cuotas Obreras IMSS	\$85,175.19
TOTAL	\$537,481.57

CRÉDITOS INFONAVIT POR PAGAR	
Lambertino Campos Amezcua	\$14,313.26
Crédito INFONAVIT de Víctor Manuel Méndez Abrego	\$14,657.06
Crédito INFONAVIT de Gricelda Cervantes Buenrostro	\$7,669.74
Crédito INFONAVIT de Luis Humberto Cuevas Rentería	\$1,668.34
Crédito INFONAVIT de J. Jesús Gil Méndez	\$13,838.07
Crédito INFONAVIT Cesar Shimizu Duran	\$12,379.49
Crédito INFONAVIT de Eduardo Santiago Nabor	\$15,489.76
Crédito INFONAVIT de José David Calderón García	\$13,503.16
Crédito INFONAVIT de Héctor Avalos Flores	\$8,167.23
Crédito INFONAVIT de Adriana Samano Gallardo	\$7,041.24
Crédito INFONAVIT de Luis Rivas Villanueva	\$5,273.26
Crédito INFONAVIT de Melitón Estrada Jaramillo	\$11,126.56
Crédito INFONAVIT de Nallely Gicel Gálvez Vargas	\$3,564.30



Crédito INFONAVIT de Miguel Ángel Gutiérrez Núñez	\$4,426.20
Crédito INFONAVIT de Luis Flores Perez	\$8,205.46
Crédito INFONAVIT de Valdovinos Moreno Abraham	\$4,189.75
Pascual Eduardo Murillo Alvarado	\$10,795.20
Crédito INFONAVIT de Verónica Magallón Ochoa	\$2,460.77
Crédito INFONAVIT de Lilia Janet Díaz Alejandre	\$2,962.65
Otros impuestos y derechos por pagar	\$161,731.50
GRAN TOTAL	\$699,213.07

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$14'691,582.98

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
BBVA Bancomer	540.53
Adeudos de ejercicios anteriores.	14,691,042.45
TOTAL	14,691,582.98
GRAN TOTAL	14,691,582.98

PASIVO NO CIRCULANTE \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO \$150'053,433.49

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$10'058,996.33

Es el resultado de acuerdo al Estado de Actividades del 01 de enero al 30 de junio de 2021.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES \$140'107,653.46

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES -\$113,216.30

Se informa que para llevar una adecuada administración de los recursos, se lleva identificado los recursos que al término del 2020 se quedaron como comprometidos. Se identifican como recursos remanentes.

ELABORÓ

MTRA. KARLA FABIOLA BARAJAS PÉREZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Y FINANZAS

REVISÓ

L.C. LUIS FLORES PÉREZ
SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN