

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ **1,863,162.54**

Fondo fijo de caja, asignación autorizada para el ejercicio fiscal 2019, de conformidad con el Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México.

BANCOS

BBVA BANCOMER S.A. de C.V.		
TIPO CUENTA	No. DE CUENTA	SALDO FINAL
Gasto Corriente	0190971790	406,199.30
Ingresos Propios	0171244779	1,365,846.40
Subsidio Capacitación y Becas	0185468477	91,116.84

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO \$ **54,498,367.42**

BBVA BANCOMER S.A. de C.V.		
TIPO CUENTA	No. DE CUENTA	SALDO FINAL
Gasto Corriente	0190971790	43,209,144.56
Ingresos Propios	0171244779	11,289,222.86

Las inversiones financieras a corto plazo en instituciones de crédito, se colocan en títulos de fondos de inversión, de acuerdo con los contratos respectivos. Los rendimientos generados por las inversiones financieras a corto plazo, se registran en el periodo, como ingresos de productos financieros. Se realizarán inversiones de las cuenta de gasto corriente.

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN \$ **120,661.00**

Servicio De Energía Eléctrica	23,652.00
Servicio De Energía Eléctrica Tonanitla	12,697.00
Servicio De Energía Eléctrica Ocuilan	17,074.00
Servicio De Energía Eléctrica Amecameca	22,053.00
Servicio De Energía Eléctrica Ozumba	21,859.00
Servicio De Energía Eléctrica Atenco	23,326.00

Los depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración, se registran por las cantidades otorgadas en guarda para garantizar los bienes y servicios.

CUENTAS POR COBRAR \$ **9,397,870.50**

Primordialmente son subsidios destinados al gasto y pendientes de ministrarse por el Gobierno del Estado de México, se registran como cuentas por cobrar con crédito a los ingresos por subsidio del Gobierno Estatal. Las cuentas por cobrar se analizan mensualmente con el propósito de determinar su grado de recuperación, determinando en su caso su incobrabilidad, con base en lo cual se tramita la autorización su cancelación ante instancias correspondientes para proceder a su registro contable y presupuestal.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Al 31 de marzo, el saldo este rubro se integra de la siguiente manera:

Contra Recibos Gobierno del Estado 2019	\$ 9,397,870.50
Contra Recibos Gobierno del Estado 2018	\$ 17,759,352.50

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019

DEUDORES DIVERSOS

SALDO
\$ 28,807.69

NOMBRE	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	PARCIAL
Julio Angel Moctezuma Mendez	8,394.00			8,394.00
María Cristina Valencia Gómez		\$ 16,000.00		16,000.00
Alfredo Pedraza Rodriguez		\$ 200.00		200.00
Niceforo Pérez Libreros		\$ 100.00		100.00
Guerra Patjane Juan Antonio		\$ 3,017.24		3,017.24
Nóminas	1,096.45			1,096.45

SALDO

\$ 47,001,125.26

BIENES MUEBLES

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, con un costo igual o mayor a 35 UMAS, deberán registrarse contablemente como un aumento en el activo y la unidad ejecutora del gasto que los adquiera deberá incluirlos en el sistema de control patrimonial a fin de que el saldo de la cuenta de bienes muebles corresponda al monto total del sistema de control patrimonial incluyendo aquellos bienes adquiridos a través de fideicomisos, dichos montos deberán ser conciliados semestralmente; aquellas adquisiciones con un importe menor se deberán registrar contablemente como un gasto.

La depreciación se inicia a partir del mes siguiente al de la fecha que consigna la factura de adquisición, utilizando el método de línea recta, aplicando los siguientes porcentajes:

INVERSIÓN	PORCENTAJE
Inmuebles	2.00%
Mobiliario y Equipo	3.00%
Equipo de Transporte	10.00%
Equipo de Cómputo	20.00%
Maquinaria	10.00%
Otros Activos Fijos	10.00%

Al 31 de marzo, el saldo en este rubro se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	42,942,333.63
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	653,431.63
Equipo de Transporte	3,405,360.00

CUENTAS POR PAGAR

SALDO
\$ 9,647,724.07

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

SALDO
\$ 695,055.05

Al 31 de marzo, el saldo de este rubro se integra como sigue:

ISSEMYM	
Retenciones ISSEMYM	209,739.07
I.S.R.	472,653.91
I.S.R. Arrendamiento	1,013.25
Creditos ISSEMYM	382.28
Pensión Alimenticia	10,866.54
Cuota Voluntaria SCI.	400.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$ 8,952,669.02

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	PARCIAL
Cancelación de Cheques en Transito marzo			22,962.10	22,962.10
Ramos Lopez Sonia Guadalupe.			10,419.70	10,419.70

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019

Hernandez Maldonado Marco A.			5,000.00	5,000.00
Jose Alfredo Romero Madariaga.			5,108.35	5,108.35
Iglesias Colin Jose Antonio.			8,032.82	8,032.82
Becas			3,195.21	3,195.21
Finiquitos 2014			35,866.63	35,866.63
Cancelacion Cheques 2014			4,717.68	4,717.68
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	PARCIAL
Finiquitos 2015.			165,342.32	165,342.32
Finiquitos 2016.			5,905.02	5,905.02
Becas 2015.			6,882.00	6,882.00
Finiquitos 2017.			7,868.07	7,868.07
Bailon Vences Citlali			1,000.00	1,000.00
Romo Contreras Karla			500.00	500.00
Barrera Vilchis Abraham			500.00	500.00
De Jesus Ramirez Rogelio			500.00	500.00
Linares Morales Juan C.			500.00	500.00
Mateo Martinez Beatriz.			1,191.00	1,191.00
Lucia Ariana Martinez F.			1,177.00	1,177.00
Becas 2017			15,281.55	15,281.55
Industrias Haber's SA de CV		450,404.80		450,404.80
Becas 2018		967,700.00		967,700.00
Alfonso Marquez Ron		77,805.18		77,805.18
Finiquitos 2018		9,925.35		9,925.35
Universidad Autonoma de Chiapas		6,085,368.00		6,085,368.00
Comisión Federal de Electricidad		4,064.00		4,064.00
UNAM		800,400.00		800,400.00
Despacho Externo		24,462.00		24,462.00
Estimulo al Desempeño		6,448.00		6,448.00
Finiquitos		222,924.24		222,924.24
L.C. Anavolena Rossana Hinojosa Rosas		1,218.00		1,218.00

NOTAS DE MEMORIA

SALDO
\$ 621,897,065.88

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

Bienes Bajo Contrato en Comodato	828,201.00
Contrato de Comodato por Bienes	828,201.00
Almacén	513,338.42
Artículos Disponibles por el Almacén	513,338.42
Artículos Distribuidos por El Almacén	1,563,926.77
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	-1,586,801.25
Cuenta de Control de Organismos Auxiliar	-22,874.48
Ley de Ingresos Estimada	121,565,538.85
Ley de Ingresos por Ejecutar	154,814,934.00
Ley de Ingresos Recaudada	33,249,395.15
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gasto	150,573,716.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias	2,082,327.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes	2,158,891.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos	134,440,329.60
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias	2,082,327.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes	2,158,891.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos	16,133,386.40

A) Para el cumplimiento de su objeto y ejercicio de sus atribuciones, la Universidad contará con personal de confianza, académico y administrativo, en términos de la Ley del Trabajo de los Servidores Públicos del Estado y Municipios, y gozaran de las prestaciones y servicios que la misma establece.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019**

- B)** La estructura y tabuladores para las remuneraciones del personal se fijan dentro de los límites que determine el Estado y de acuerdo con la disponibilidad de recursos.
- C)** La selección, ingresos y permanencia de los asesores, instructores, tutores o puestos académicos similares, incluyendo en estas categorías los de carácter Técnico-profesional relacionado con el uso y aplicación de tecnologías de la información y comunicación, estará determinado por el reglamento respectivo.
- D)** Las relaciones entre la Universidad y su personal académico y administrativo, con excepción del que se contrate por honorarios, se registrarán por las disposiciones que regulen las relaciones laborales de los trabajadores con organismos descentralizados.

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

Elaboró

MARTHA MARICELA GALENO FLORES
ENCARGADA DEL ÁREA DE
CONTABILIDAD

Revisó

ANAVOLENA ROSSANA HINOJOSA ROSAS
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C.P. EFRAIN PEDRO HERRERA IBARRA
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS