

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES** \$ **8,365,645.35**

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	4,400,049.53
Ingresos Propios	0171244779	2,678,129.02
Subsidio Capacitación y Becas	0185468477	1,287,466.80

**INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO** \$ **74,134,107.64**

BBVA BANCOMER S.A. de C.V.		
TIPO CUENTA	No. DE CUENTA	SALDO FINAL
Gasto Corriente	0190971790	66,755,146.83
Ingresos Propios	0171244779	7,378,960.81

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** \$ **28,412,148.00**

Primordialmente son subsidios destinados al gasto y pendientes de ministrar 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 trámita la autorización su cancelación ante instancias correspondientes para proceder a su registro contable y presupuestal.

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

Al 30 de junio, el saldo este rubro se integra de la siguiente manera:

Contra Recibos Gobierno del Estado 2019	\$ 10,652,795.50
Contra Recibos Gobierno del Estado 2018	\$ 17,759,352.50

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2019

DEUDORES DIVERSOS

SALDO  
\$ 21,175.53

NOMBRE	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	PARCIAL
Julio Angel Moctezuma Mendez	8,655.53			8,655.53
María Cristina Valencia Gómez			\$ 12,520.00	12,520.00

BIENES MUEBLES

SALDO  
\$ 47,001,125.26

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, con un costo igual o junior 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 30 de junio, 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  
\$ 8,486,674.21

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

SALDO  
\$ 874,851.35

Al 30 de junio, el saldo de este rubro se integra como sigue:

ISSEMYM	
Retenciones ISSEMYM	272,999.06
I.S.R.	550,126.85
I.S.R. Arrendamiento	12,031.19
Programa Apadrina un Niño	1,650.00
Seguro de Vida Met Life	7,936.39
Creditos ISSEMYM	1,164.56
Seguro de Separación Individualizada	26,932.21
Pensión Alimenticia	1,811.09
Cuota Voluntaria SCI.	200.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2019

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$ 7,611,822.86

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	PARCIAL
Cancelación de Cheques en Tránsito junio			22,962.10	22,962.10
Ramos Lopez Sonia Guadalupe.			10,419.70	10,419.70
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
Becas 2018			931,654.74	931,654.74
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
Despacho Externo			13,590.00	13,590.00
Estimulo al Desempeño			6,448.00	6,448.00
Finiquitos		17,872.54	0.00	17,872.54
Becas 2019			163,145.60	163,145.60

SALDO

\$ 676,348,655.38

NOTAS DE MEMORIA

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	168,545,486.35
Ley de Ingresos por Ejecutar	84,114,413.76
Ley de Ingresos Devengada	5,319,541.00
Ley de Ingresos Recaudada	79,111,531.59
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gasto	150,627,214.33
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones y Subsidios.	2,082,327.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otros	13,441,744.07
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles	2,158,891.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos Funcionamiento	112,325,672.23
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asinaciones y Subsidios.	1,634,281.40
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otros	13,441,744.07
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles	2,158,891.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	152,093.28
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	38,149,448.82
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones y Subsidios.	284,900.00



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2019**

- 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.
- 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. EFRAÍN PEDRO HERRERA IBARRA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS