UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,111,461.70	**2,250,220.00**
Total	**2,111461.70**	**2,250,220.00**

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, y Bienes o Servicios a Recibir

2021					2020
Concepto	**Hasta 90 días**	**Hasta 180 días**	**Hasta 365 días**	**Total**	**Total**
		1,436,798.56		1,436,798.56	232,771.78
Total		1,436,798.56		1,436,798.56	232,771.78

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Almacén

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Inversiones Financieras

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2021	2020
	49,261,207.40	49,261,207.40
Total	49,261,207.40	49,261,207.40

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual %
	0.00
	0.00
	0.00

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
	0.00
	0.00

Otros Activos

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar

2021						2020
Concepto	**Hasta 90 días**	**Hasta 180 días**	**Hasta 365 días**	**Más de 365 días**	**Total**	**Total**
	523,217.00				523,217.00	1,229,478.40
Total	523,217.00				523,217.00	1,229,478.40

Documentos por Pagar

2021						2020
Concepto	**Hasta 90 días**	**Hasta 180 días**	**Hasta 365 días**	**Más de 365 días**	**Total**	**Total**
					0.00	0.00
Total					0.00	**0.00**

Se c

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Pasivos diferidos

Concepto	2021	2020
A corto plazo	0.00	0.00
A largo plazo	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Otros Pasivos

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	2021	2020
DERECHOS	1,049,072.00	725,695.00
Total	1,049,072.00	725,695.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2021	2020
	34,322,906.00	32,704,721.00
Total	34,322,906.00	32,704,721.00

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2021	2020
INGRESOS FINANCIEROS	6,848.00	189.00
Total	6,848.00	**189.00**

Gastos y Otras Pérdidas
Gastos de Funcionamiento

Concepto	2021	2020
	32,877,167.00	30,232,959.00
Total	32,877,167.00	30,232,959.00

Servicios Personales

Concepto	2021	2020
	19,357,212.00	19,138,681.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total	19,357,212.00	19,138,681.00

Materiales y Suministros

Concepto	2021	2020
	8,173,727.00	5,269,826.00
Total	8,173,727.00	5,269,826.00

Servicios Generales

Concepto	2021	2020
	5,346,229.00	5,824,451.00
Total	5,346,229.00	5,824,451.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2021	2020
	0.00	**0.00**
Total	**0.00**	**0.00**

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2021	2020
	0.00	**0.00**
Total	**0.00**	**0.00**

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2021	2020
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	1,543,957.05
Total	**0.00**	1,543,957.05

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2021	2020
	28,698,127.95	26,926,598.07
Total	28,698,127.95	26,926,598.07

Patrimonio Contribuido

Concepto	2021	2020
	0.00	35,227,692.51
Total	0.00	35,227,692.51

UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

Patrimonio Generado

Concepto	2021	2020
	-9,031,224.00	-9,954,783.59
Total	-9,031,224.00	-9,954,783.59

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
Efectivo	34,322,906.00	32,704,721.00
Bancos/Tesorería	0.00	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	**0.00**	**0.00**
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	**0.00**	**0.00**
Fondo con afectación especifica	**0.00**	**0.00**
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	**0.00**	**0.00**
Otros Efectivos y Equivalentes	**1,044,913.00**	**801,837.00**
Total de Efectivo y Equivalentes	35,367,819.00	33,506,557.60

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	2,501,658.97	1,653,689.15
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**-138,758.30**	**3,657,843.43**
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión		**-2,373,311.00**
Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al efectivo	**-138,758.30**	**1,284,532.43**

UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

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

1. Ingresos Presupuestarios		**35,367,819**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		6,848
2.1 Ingresos Financieros	6,848	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	0.00
		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	0.00
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
4. Ingresos Contables	0.00	**35,374,667**

UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-AHUACATLAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

1. Total de egresos presupuestarios		**32,875,347**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**0.00**
	2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
	2.2 Materiales y Suministros	0.00
	2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
	2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
	2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
	2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
	2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
	2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
	2.9 Activos Biológicos	0.00
	2.10 Bienes Inmuebles	0.00
	2.11 Activos Intangibles	0.00
	2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
	2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
	2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
	2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
	2.16 Concesión de Préstamos	0.00
	2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
	2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
	2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
	2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
	2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
		0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
	3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
	3.2 Provisiones	0.00
	3.3 Disminución de inventarios	0.00
	3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
	3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
	3.6 Otros Gastos	0.00
	3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable		**32,875,347**

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

Concepto	Importe
Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes concesionados o en comodato	0.00

Presupuestarias

Ingresos	Importe
	34,523,293.00
	34,523,293.00

Egresos	Importe
	31,936,141.43
	31,936,141.43

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. **Introducción**
2. **Panorama Económico y Financiero**
3. **Autorización e Historia**
4. **Organización y Objeto Social**
5. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**
6. **Políticas de Contabilidad Significativas**
7. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
8. **Reporte Analítico del Activo**
9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
10. **Reporte de la Recaudación**
11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
12. **Calificaciones otorgadas**
13. **Proceso de Mejora**
14. **Información por Segmentos**
15. **Eventos Posteriores al Cierre**
16. **Partes Relacionadas**
17. **Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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

AUTORIZÓ

YURIANA NAVA VERGARA
DIRECTORA GENERAL Y RECTORA

ELABORÓ

ELÍAS SÁNCHEZ HERNÁDEZ
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS