



Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTON

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

| Concepto | 2015 | 2014 | Concepto | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 349,642 | 2,515,316 | Gastos de Funcionamiento | 6,819,193 | 34,899,058 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 4,878,072 | 18,295,615 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Sumistros | 643,573 | 3,433,230 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 1,297,547 | 13,170,213 |
| Derechos | 0 | | | | |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 349,642 | 2,515,316 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | 0 | 0 | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Pendientes de Liquidación o Pago | | | Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 10,459,241 | 52,455,813 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 10,459,241 | 52,455,813 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0 | 0 | Donativos | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 0 | 0 | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 | | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | 0 | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | Participaciones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 | Aportaciones | 0 | 0 |
| <i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i> | <i>10,808,883</i> | <i>54,971,129</i> | Convenios | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| | | | Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 | 0 |
| | | | Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0 | 0 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | Inversión Pública | | |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | <i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i> | <i>6,819,193</i> | <i>34,899,058</i> |
| | | | | | |
| | | | <i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i> | <i>3,989,690</i> | <i>20,072,071</i> |

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

Elaboró

C.P. Yolanda López De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



Ente Público:

Estate de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN

| CONCEPTO | Año 2015 | Año 2014 | CONCEPTO | Año 2015 | Año 2014 |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| <i>Activo Circulante</i> | | | <i>Pasivo Circulante</i> | | |
| Efectivo y Equivalentes | 18,871,289 | 17,911,893 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 8,094,415 | 13,294,036 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 13,875,621 | 16,480,087 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corte Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 3,160,184 | 3,160,184 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| <i>Total de Activos Circulantes</i> | 32,746,910 | 34,391,980 | <i>Otros Pasivos a Corto Plazo</i> | | |
| <i>Activo No Circulante</i> | | | <i>Total de Pasivos Circulantes</i> | 11,254,599 | 16,454,220 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | <i>Pasivo No Circulante</i> | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 10,470,705 | 10,470,705 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 12,910,082 | 12,477,304 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | <i>Total de Pasivos No Circulantes</i> | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | <i>Total del Pasivo</i> | 11,254,599 | 16,454,220 |
| <i>Total de Activos No Circulantes</i> | 23,380,787 | 22,948,009 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| <i>Total del Activo</i> | 56,127,697 | 57,339,990 | <i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i> | 924,514 | 926,876 |
| | | | Aportaciones | 924,514 | 926,876 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | <i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i> | 43,948,584 | 39,958,894 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 3,989,690 | 20,072,072 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 39,958,894 | 19,886,822 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | <i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i> | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | <i>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</i> | 44,873,098 | 40,885,770 |
| | | | <i>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</i> | 56,127,697 | 57,339,990 |

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

Elaboró

C.P. Yolanda Sosa de la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Ente Público:

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|-----------|------------|--|------------|------------|
| ACTIVO | 2,604,466 | 1,392,174 | PASIVO | 0 | 5,199,621 |
| Activo Circulante | 2,604,466 | 959,396 | Passivo Circulante | 0 | 5,199,621 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 959,396 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 5,199,621 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,604,466 | 0 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Passivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| | | | Otros Passivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 0 | 432,778 | Passivo No Circulante | 0 | 0 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 432,778 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Passivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 20,072,072 | 16,084,744 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0 | 2,362 |
| | | | Aportaciones | 0 | 2,362 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 20,072,072 | 16,082,382 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 0 | 16,082,382 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 20,072,072 | 0 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Redificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |

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

Elaboró

C.P. Yolanda Gómez De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó
Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

CUENTA PÚBLICA 2015

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Del 10 de enero al 30 de marzo de 2015



| <u>CLAVE</u> | <u>NOMBRE</u> |
|--------------|-------------------------------|
| IRE2 | RECURSO ESTATAL |
| 4IP4 | INGRESOS PROPIOS |
| 55RF | RECURSO FEDERAL |
| 7CGE | COMPLEMENTO DEL GASTO ESTATAL |
| 4 | FUENTES DIFERENTES |

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

Elaboró
C.P. Yolanda Gpe. De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisa
Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Autorizó
M.A.P. Ramón Rodríguez Magaña
Director General

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



Microsoft
Office Specialist



Ente Público:

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de abril de 2015 y 2014
(pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN

| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|--|---|---|--|------------------------------|-------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 926,876 | 0 | 0 | 0 | 926,876 |
| Aportaciones | 926,876 | 0 | 0 | 0 | 926,876 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 19,886,822 | 0 | 0 | 19,886,822 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 20,072,072 | | 0 | 20,072,072 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 19,886,822 | 0 | 0 | 19,886,822 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013 | 926,876 | 19,886,822 | 0 | 0 | 20,813,698 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014 | 2,362 | 0 | 0 | 0 | 2,362 |
| Aportaciones | 2,362 | 0 | 0 | 0 | 2,362 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014 | 0 | 0 | 3,898,690 | 0 | 3,898,690 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -16,173,382 | 0 | -16,173,382 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 20,072,072 | 0 | 0 | 20,072,072 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014 | 929,238 | 19,886,822 | 3,898,690 | 0 | 24,714,750 |

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

Elaboró

C.P. Yolanda Gómez Bela Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

| Concepto | 2015 | 2014 | Concepto | 2015 | 2014 | | | |
|--|------------|------------|---|------------|------------|--|--|--|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | | | | | | |
| Origen | | | Origen | | | | | |
| Impuestos | 10,124,266 | 43,133,043 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 | | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Bienes Muebles | 0 | 0 | | | |
| Contribuciones de mejoras | 0 | 0 | Otros Orígenes de Inversión | 0 | 0 | | | |
| Derechos | 0 | | | | | | | |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Aplicación | 432,778 | 2,999,425 | | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 | | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 349,542 | 2,515,316 | Bienes Muebles | 432,778 | 2,999,425 | | | |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 0 | | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | | | | | | |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 9,774,624 | 40,617,727 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -432,778 | -2,999,425 | | | |
| Otros Orígenes de Operación | 0 | 0 | | | | | | |
| Aplicación | 6,819,193 | 34,899,057 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | | | | |
| Servicios Personales | 4,878,072 | 18,295,614 | Origen | 6,311,378 | 22,539,461 | | | |
| Materiales y Suministros | 643,573 | 3,433,230 | Endeudamiento Neto | 0 | 0 | | | |
| Servicios Generales | 1,297,547 | 13,170,213 | Interno | 0 | 0 | | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 | | | |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 | Otros Orígenes de Financiamiento | 6,311,378 | 22,539,461 | | | |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | | | | | | |
| Ayudas Sociales | 0 | 0 | Aplicación | 8,224,278 | 19,636,310 | | | |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | Servicios de la Deuda | 0 | 0 | | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Interno | 0 | 0 | | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 | | | |
| Donativos | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 8,224,278 | 19,636,310 | | | |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | | | | | | |
| Participaciones | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -1,912,900 | 2,903,151 | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | | | | | | |
| Convenios | 0 | 0 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 959,396 | 8,137,712 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 17,911,893 | 9,774,181 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 3,305,073 | 8,233,986 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 18,871,289 | 17,911,893 | | | |

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

Elaboró
C.P. Yolanda López De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó
Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



PASIVOS CONTINGENTES
AL 31 DE MARZO 2015

Pasivo Contingente en proceso; se encuentra sujeto a una Litis en el Tribunal del Circuito con sede en la Ciudad de San Francisco de Campeche, puede implicar confirmación de un monto o la variación del mismo; por lo cual no es cuantificable a la presente fecha.

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

Elaboró
C.P. Yolanda Gómez De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó
Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2015

a) NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1.-El rubro de banco representa las remesas recibidas por concepto de subsidios y transferencias otorgados por los Gobiernos Federal, Estatal y Convenios, mismo que fueron depositados debidamente en las cuentas bancarias, así como de las diversas erogaciones efectuadas con el giro del Instituto. Al 31 de Marzo 2015 tenemos un importe en bancos por \$ 18,869,874.25, la cual están pendientes por ejercer ya que corresponde también a los apoyo extraordinarios recibidos por parte del Gobierno Federal, los recursos comprometidos y de los recursos del presupuesto . Así mismo tenemos un efectivo en caja por un importe de \$ 1,414.85 que están pendientes de depositar de ingresos propios correspondiente a colegiatura, constancias, exámenes etc.,

| BANCO | IMPORTE |
|-------------------|----------------------|
| BANCOMER CTA.9321 | \$ 4,855,921.46 |
| BANCOMER CTA.9874 | 2,550,313.81 |
| BANCOMER CTA.8824 | 277,970.46 |
| BANCOMER CTA.8883 | 0.00 |
| BANCOMER CTA.8964 | 721,561.76 |
| BANCOMER CTA.4767 | 91.48 |
| BANCOMER CTA.2015 | 653,268.76 |
| BANCOMER CTA.4752 | 8,538,647.22 |
| BANAMEX CTA.5194 | 602,905.27 |
| BANAMEX CTA. 6081 | 0.00 |
| HSBC CTA.4337 | 504,823.82 |
| HSBC CTA.4808 | 29,026.97 |
| HSBC CTA.4816 | 63,485.86 |
| HSBC CTA.4824 | 42,235.62 |
| HSBC CTA-1373 | 29,621.76 |
| TOTAL | 18,869,874.25 |

Carretera Champotón-Sis. Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400

Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

- 2.- Este rubro, corresponde al monto de las transferencias pendientes de cobro, apoyo extraordinario. y/o el total de adeudos por cobrar a favor del Instituto, por un monto de \$ 13,875,621.00
- 3.- Se elabora de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes y servicios.

| | |
|--|---------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 10,148,212.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 3,727,408.70 |

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

- 4.- Este rubro no aplica pues somos Institución Educativa, no transformamos o elaboramos bienes.
- 5.- Este rubro no aplica somos una Institución Educativa no almacenamos bienes.

INVERSIONES FINANCIERAS

- 6.-Este rubro no aplica, no tenemos inversiones financieras
- 7.-Este rubro no aplica, no tenemos inversiones financieras

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

- 8.-En el rublo de Bienes Muebles e inmuebles representa el importe de los activos incorporados al patrimonio en ejercicios anteriores y/o adquiridos durante el ejercicio con el remanente comprometido y programas específicos para apoyar la Infraestructura del Instituto.



9.- El monto de los activos intangibles y diferidos se encuentran en proceso de realización.

6.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS

10.-El monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, así como también de las estimaciones y deterioros se encuentran en proceso de realización.

7.- OTROS ACTIVO

11.-Este rubro no aplica.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

1.- La cuenta de Servicios Personales, representa el importe comprometido pendiente el pago del IMSS e INFONAVIT,

2.- Proveedores por pagar, representado por partidas que al final del periodo no han sido pagadas, la cual se comprometen.

3.- Retenciones y Contribuciones por pagar, este rubro son importes pendientes de pago a efectuar el entero de impuestos por terceros como sueldos, honorarios, asimilados a salarios, arrendamientos entre otros.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se encuentra representado por el importe resguardado para necesidades prioritarias.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

SUBSIDIOS.

1.- El INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN registró como ingreso, los subsidios autorizados de acuerdo al presupuesto establecido por un monto total de \$ 10,459,241.00 correspondiente del 01 enero al 31 de Marzo 2015 la cual se desglosa de la siguiente manera:

| CONCEPTO | FEDERAL | ESTATAL | TOTAL |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| PRESUPUESTO AUTORIZADO | \$4,925,964.00 | \$5,533,277.00 | \$ 10,459,241.00 |
| INGRESOS PROPIOS | | \$349,642.00 | \$ 349,642.00 |
| | | | \$ 10,808,883.00 |

2.-INGRESOS PROPIOS.

Representan los ingresos cobrados por la misma entidad por concepto de inscripción de alumnos, ficha de admisión, constancias y exámenes entre otros, por un monto total de \$ 349,642.00

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1.-Los gastos realizados por el INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN están aplicados al presupuesto autorizado, la diferencia representa el monto pendiente por ejercer.



III) NOTA AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1 Y 2.-En este estado se observa que al final del 2014 el patrimonio era de \$ 40,885,769.50 pero hubo un aumento al 31 de Marzo 2015 de \$ 3,987,328.12 que al sumarlo junto con el saldo de ejercicios anteriores y las aportaciones \$ -219,837.87 (convenios en proceso) incrementa por un monto de \$44,873,097.62

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- el saldo inicial y final en la cuenta de efectivo equivalentes es como sigue:

| | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|
| Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio | 17,911,893.00 | 9,774,181.00 |
| Efectivo y equivalentes al final del ejercicio | 18,871,289.00 | 17,911,893.00 |

2.-Los bienes muebles e inmuebles son adquiridos con el remanente comprometido, programas específicos y con los ingresos propios de la Institución los cuales son los siguientes:

| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | ACUMULADO | ADQUISICION EN EL 2015 |
|--|------------------|-----------------------------------|
| BIENES INMUEBLES | 10,470,705.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 7,416,716.00 | 379,255.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO | 1,141,191.00 | 33,900.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 1,025,285.00 | 0.00 |
| VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 1,733,302.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 1,593,588.00 | 19,623.00 |



3.- La conciliación entre los flujos de efectivo netos de las Actividades de Operación y las cuentas de ahorro/desahorro nos muestra una diferencia entre los 2 ejercicios, debido al incremento de apoyos extraordinarios de infraestructuras.

| | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|
| AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS | 3,989,690.00 | 1,402,556.55 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | 0.00 | 0.00 |
| DEPRECIACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR | 0.00 | 0.00 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0.00 |



Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

1.- Todos los ingresos son presupuestales y no tenemos ingresos contables al igual que los egresos todos los gastos se presupuestan.



| | | |
|--|------|------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 0 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 0.00 |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | |
| Otros ingresos y beneficios | | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | | |
| NO APLICA | | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0.00 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | |

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



| | | |
|---|------|-------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 0 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Mobiliario y equipo de administración | 0.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | |
| Activos biológicos | 0.00 | |
| Bienes inmuebles | 0.00 | |
| Activos intangibles | 0.00 | |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 | |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 | |
| Compra de títulos y valores | 0.00 | |
| Inversiones en fideicomisos y similares | | |
| Provisiones para contingencias especiales | | |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 0.00 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 0.00 | |
| Provisiones | 0.00 | |
| Disminución de inventarios | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | |
| Otros Gastos | 0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 0 |

NO APLICA

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



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Por ser una Institución Educativa sin fines de lucro, no registramos los valores, emisión de obligaciones, avales y garantías, juicios, contratos para inversión y bienes concesionados o en comodato, no afectan ni modifican el balance o requieran ser recordatorios sobre los aspectos administrativos para consignar derecho y responsabilidades.

Las cuentas presupuestarias como:

Cuentas de Ingresos.- es el importe que señala nuestro programa operativo anual 2015 correspondiente al subsidio, ingresos propios, programas de apoyo a la infraestructura.

Cuentas de Egresos.- es el importe de nuestro programa operativo anual, especificadas por las actividades que cada área presupuesta.

| Contables | |
|---|---------------|
| Valores | 0 |
| Emisión de obligaciones | 0 |
| Avales y garantías | 0 |
| Jucios | 0 |
| Inversión mediante proyectos para prestación de servicios | 0 |
| Bienes concesionados o en comodato | 0 |
| Presupuestarias | |
| Cuentas de ingresos | 10,808,883.00 |
| Cuentas de egresos | 10,808,883.00 |

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



MISIÓN.-Ofrecer Servicio de Educación Superior Tecnológica de calidad con cobertura nacional pertinente y equitativa que coadyuve a la formación de una sociedad justa y humana

VISIÓN.- Ser uno de los pilares fundamentales del desarrollo sostenido, sustentable y equitativo de la Nación.

VALORES.- 1.-El ser humano es el factor fundamental del quehacer Institucional, Constituyéndose en el valor central, para incidir en su calidad de vida.

2.- espíritu de servicio.-Es la actitud proactiva que distingue a la persona por su profesionalismo en su desempeño, proporcionando lo mejor de si mismo.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el ejercicio 2015, el INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN, percibió ingresos para sus operaciones, de acuerdo al presupuesto autorizado por el Gobierno Estatal y Federal, por lo mismo la contabilidad registró dichos subsidios en efectivo, depositándose debidamente a las cuentas bancarias.

Los gastos se registran en base al presupuesto ejercido y comprometido de acuerdo a la suficiencia presupuestal.



Los Estados Financieros de la Institución no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera, por la cual no re expresa sus activos monetarios y no monetarios, ya que no es una Institución lucrativa.



3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a).- El Instituto se crea como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Campeche, dotado de la personalidad jurídica y patrimonio propio, según acuerdo de creación publicado el 27 de septiembre del 2006, en la cual ejercerá funciones de docencia, investigación y extensión educativa, quedando sectorizado a la Secretaría de Educación, Cultura y Deporte, con domicilio en Carretera Champotón-Isla Aguada km. 2 colonia El arenal en el Municipio de Champotón; gozará respecto a su patrimonio de un subsidio otorgado a través del Gobierno del Estado de Campeche, así como un subsidio Federal por parte de la Secretaría de Educación Pública.

El Instituto tiene como máxima autoridad la H. junta Directiva y como responsable de la Administración el Director General.

b).-Hasta el momento no tenemos cambios en la estructura del Instituto

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a).- **Objeto social**.- Programa de Educación Tecnológica Superior

b).-**Principal actividad**.-Educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional.

c).- **Ejercicio Fiscal**.- comprende del 02 de enero al 30 de Abril del 2015

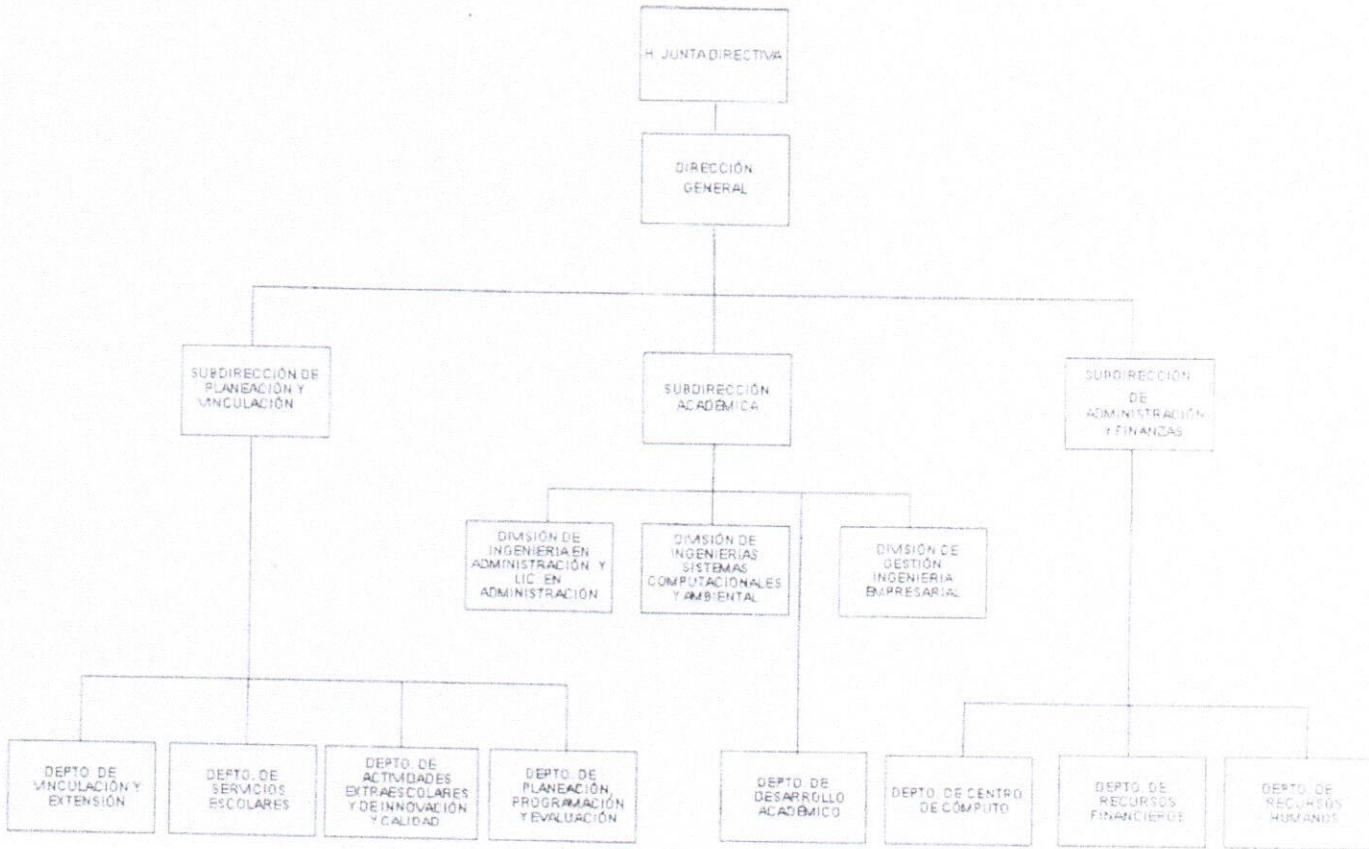
d).-**Régimen jurídico**.-Persona moral con fines no lucrativo

e).-consideraciones fiscales del ente.- Por ser una entidad no lucrativa el Instituto no está obligado al pago de las contribuciones federales a su cargo, por lo que únicamente se obliga de acuerdo a lo establecido en el Artículo 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, a retener y efectuar el entero de los impuestos por pagos realizados a terceros como Sueldos, Honorarios y Arrendamientos, así como todas aquellas contribuciones que se deriven de ello.

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



f).-Estructura Organizacional básica.-



g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario
No aplica

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a).-Desde que se creó la Institución en 2006 hemos trabajado con el programa de indetec con el sistema (SACG) y se actualiza cada vez que se requiera siguiendo las Normas establecidas por el CONAC

b).-La información financiera se genero aplicando las Normas de Información Financiera vigentes.

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



c).- Tomamos los 11 postulados básicos de contabilidad gubernamental, la cual sustenta de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros.

d).-Normatividad supletoria.- No aplica

e).-Entidades que por primera vez estén implementando la base devengada.-No aplica

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a).-Para la actualización del valor de activos, pasivos y Hacienda Pública se encuentra en proceso y se aplicara las disposiciones contenidas en la LGCG.
- b).- No aplica, no se realizaron operaciones en el extranjero
- c).-No aplica, no tenemos inversión de acciones
- d).-No aplica, no tenemos un sistema y método de valuación de inventarios
- e).-No aplica, no tenemos beneficios a empleados
- f).- No aplica, no tenemos provisiones
- g).-No aplica, no tenemos reservas
- h).-Hasta la fecha no hemos tenido cambios en nuestra política contable
- i).- Está en proceso de dictamen
- j).- Durante el ejercicio no aplicamos la depuración y cancelación de saldos



7.- POSICIÓN EN MONEDAS EXTRANJERAS Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activo en moneda extranjera.- No aplica
- b) Pasivos en moneda extranjera.-No aplica
- c) Posición en moneda extranjera.-No aplica
- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional.- No aplica

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Estamos en proceso de armonización de los bienes, depreciación y baja y nos basaremos en los parámetros de vida útil que establece el CONAC.

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica

10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Nuestro Instituto según convenio de colaboración entre la Federación y la Estatal recibe presupuesto del 50% de cada una, mas los ingresos que se generan de los ingresos propios de la Institución.

11.- INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

No aplica

12.-CALIFICACIONES OTORGADAS.

El instituto actualmente cuenta con un certificado de su sistema de gestión de calidad bajo la norma ISO9001:2008 y de su sistema de gestión ambiental bajo la norma ISO14001:2004

13.- PROCESA DE MEJORA.

a).-Principales Políticas de control interno: El Instituto aplica las normas del sistema de Gestión de calidad e igualmente las disposiciones emitidas por la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Campeche y la Secretaría de Administración de Innovación Gubernamental.

b).-medidas de desempeño financiero: metas y alcance: Se aplican auditorías internas por un despacho externo de manera anual.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

No aplica

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 17 de Abril del 2015 se cubren el importe por pagar retenido durante Marzo del 2015 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Abril del 2015 se cubre el importe retenido a los trabajadores por el IMSS e INFONAVIT y la parte que le corresponde a la Institución, durante el mes de Marzo.



16.- PARTES RELACIONADAS

En nuestro caso no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre el tema de decisiones financiera y operativa.

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 responsabilidad del emisor.



Revisor

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y
Finanzas

Autorizó

M.A.P. Ramón Rodríguez Magaña.
Director General

Revisor

C.P. Yolanda Gómez de la Cruz Cima
Jefa del Depto. De Recursos