



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

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 Suministros	643,573	3,433,230
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,297,547	13,170,213
Derechos	0	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
			Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	10,808,883	54,971,129	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			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	0	0
			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 u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	6,819,193	34,899,058
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,989,690	20,072,071

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



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

CONCEPTO	Año 2015	2014	CONCEPTO	Año 2015	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 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	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	32,746,910	34,391,980	Total de Pasivos Circulantes	11,254,599	16,454,220
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,470,705	10,470,705	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,910,082	12,477,304	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	11,254,599	16,454,220
Total de Activos No Circulantes	23,380,787	22,948,009	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	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>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	44,873,098	40,885,770
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	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 Spe de la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Microsoft
Office Specialist

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





TECNOLOGICO
NACIONAL
DE MEXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

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	Pasivo 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	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	432,778	Pasivo 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	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			
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)		16,082,382
			Resultados de Ejercicios Anteriores	20,072,072	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones 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 G. De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



"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 1o de enero al 30 de marzo de 2015

CLAVE	NOMBRE
1RE2	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

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Autorizó

M.A.P. Ramón Rodríguez Magaña
Director General



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de enero al 30 de abril de 2015 y 2014

(pesos)

Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

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	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	0	20,072,072	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 Spé. De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



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

Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	10,124,266	43,133,043	Origen	0	0
Impuestos	0	0	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	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	349,642	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			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,305,073	8,233,986	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	959,396	8,137,712
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,911,893	9,774,181
			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 Zepeda de la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Microsoft
Office Specialist

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





TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



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 Ríos de la Cruz Cima
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERAS

ACTIVO

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



Microsoft
Office Specialist



TECNOLOGÍA
NACIÓN



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



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 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 rubro 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.



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



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 rublo 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.



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



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

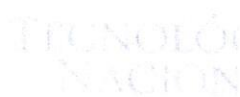
2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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



Microsoft
Office Specialist

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



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



TECNOLOGÍA
NACION



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





TECNOLOGÍA
NACIÓN



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	NO APLICA	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
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



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN

SEP
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



1. Total de egresos (presupuestarios)		0
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	NO APLICA
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 análogos		
Provisiones para contingencias especiales		
Amortización de la deuda publica	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

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



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



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 operativa 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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que incluyeron en las desiciones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podría afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

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.



Microsoft
Office Specialist

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





TECNOLOGÍA
NACION



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.



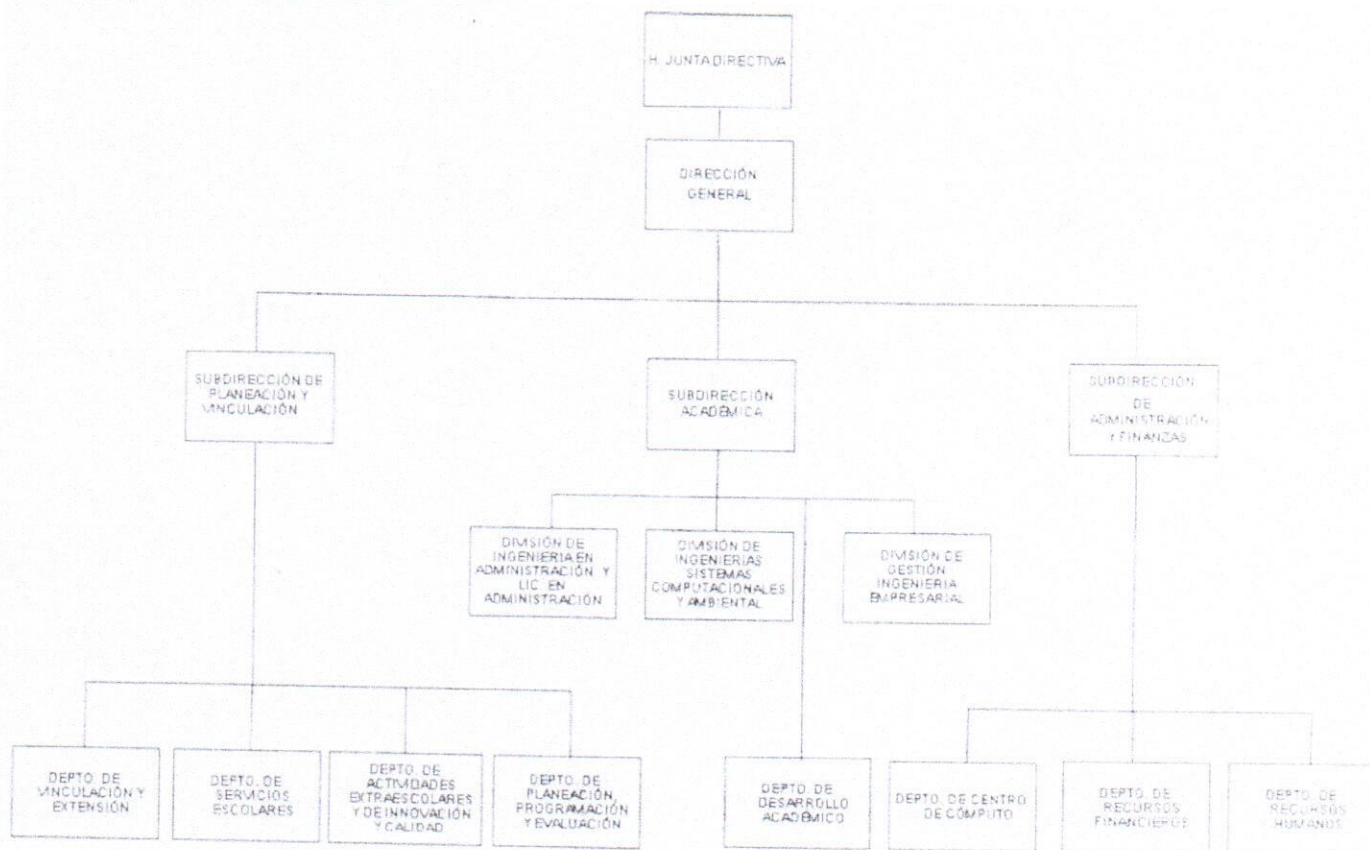
TECNOLOGÍA
NACION



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



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 Financieras vigentes.



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACIÓN



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 Publica 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



Microsoft
Office Specialist



TECNOLOGÍA
NACION



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



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 un, 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 Secretaria de la Contraloría del Gobierno del Estado de Campeche y la Secretaria 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.



Microsoft
Office Specialist

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



TECNOLOGÍA
NACION



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.

Reviso

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y Finanzas

Autorizó

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

Reviso

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



Microsoft
Office Specialist

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