

TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2015 y 2014
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Ente Público:

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014	CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	15,230,244	17,911,893	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,177,654	13,294,036
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,739,652	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
Activos Intangibles	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Activos Intangibles	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
Total de Activos Circulantes	29,969,896	34,391,980	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	10,337,838	16,454,220
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
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 Inmuebles	12,972,786	12,477,304	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Largo Plazo	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 Bienes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Activos no Circulantes	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	10,337,838	16,454,220
Total de Activos No Circulantes	23,443,491	22,948,009	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	53,413,387	57,339,990	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	985,239	926,876
			Donaciones de Capital	985,239	926,876
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	42,080,310	39,958,894
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,131,416	20,072,072
			Rasagos	39,958,894	19,886,822
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	43,075,549	40,885,770
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	53,413,387	57,339,990

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

Revisó

Lic. Luis Aranda
Subdirector de Administración y Finanzas

C.P. Yolanda
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón





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

Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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	575,112	2,515,316	Gastos de Funcionamiento	16,128,546	34,899,058
Impuestos	0	0	Servicios Personales	9,041,704	18,205,915
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,534,408	3,433,230
Contribuciones de Itejona	0	0	Servicios Generales	4,552,353	13,170,213
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aportaciones de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	575,112	2,515,316	Suavizos y Subvenciones	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,684,850	52,455,813	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	17,684,850	52,455,813	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detallero u Obsolescencia	0	0	Apoyos	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	18,259,962	54,971,129	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 Detallero 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	16,128,546	34,899,058
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,131,416	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 G. De la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Arriaga
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



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

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

Cuenta Pública 2015

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Junio 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 2014	926,876		19,886,822		0		0	20,813,698
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014								
Aportaciones	58,363		0		0		0	58,363
Donaciones de Capital	58,363		0		0		0	58,363
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		2,131,416		0	2,131,416
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0		0		-17,940,656		0	-17,940,656
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 2015	985,239		19,886,822		2,131,416		0	23,003,477

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

Elaboró

C.P. Yolanda Osorio de la Cruz Cima
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Arriaga
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

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015 y 2014
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Ente Público:

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,422,084	495,482	PASIVO		6,116,382
Activo Circulante	4,422,084	0	Pasivo Circulante		6,116,382
Efectivo y Equivalentes	2,681,649	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,740,435	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		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
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		0
Activo No Circulante	0	495,482	Otros Pasivos a Corto Plazo		0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Muebles	0	495,482	Deuda Pública a Largo Plazo		0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	20,130,435	17,940,656
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	58,363	0
			Aportaciones	58,363	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	20,072,072	17,940,656
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		17,940,656
			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

Revisó
Lic. Luis Armando Ortiz Arceaga
Subdirector de Administración y Finanzas

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

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



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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón





TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

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

Cuenta Pública 2015
Estado del Ejercicio
Del 1 de Enero al 30 de Junio 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					
Origen	16,891,206	43,133,043	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	0	0	Origen	0	0
Contribuciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	495,482	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	575,112	2,515,316	Bienes Muebles	495,482	2,999,425
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-495,482	-2,999,425
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	16,316,094	40,617,727			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	16,128,546	34,899,057	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	9,041,784	18,435,514	Origen	7,839,670	22,539,461
Materiales y Suministros	2,041,784	4,133,230	Endeudamiento Neto	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	4,562,353	13,170,213	Externo	0	0
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	7,839,670	22,539,461
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	10,788,497	19,636,310
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,788,497	19,636,310
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,948,828	2,903,151
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	762,660	8,233,986	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,681,649	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	15,230,244	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 Espinoza de la Cruz Cimá
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó

Lic. Luis Armando Ochoa 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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



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

PASIVOS CONTINGENTES AL 30 DE JUNIO 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

Elaboró
C.P. Yolanda Sper 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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



TECNOLOGÍA
NACION



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2015

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERAS

ACTIVO

1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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 30 de Junio 2015 tenemos un importe en bancos por \$ 15,163,007.60 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 importe en caja por \$ 67,236.29, correspondientes a reintegros de los funcionarios públicos y al monto sujeto a procedimiento judicial por robo ante la Fiscalía General del Estado y ante la Compañía aseguradora AXA Seguros SA de CV, para su posible recuperación.

2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Este rubro, corresponde al monto de las transferencias pendientes de cobro, el subsidio al salario que representa las cantidades pagadas a los trabajadores por este concepto, las cuales fueron calculados de acuerdo a los procedimientos establecidos en el Artículo 94 del Capítulo I, Título IV y Artículo Decimo Transitorio en la Ley del Impuesto sobre la Renta y que según lo establecido en la misma puede ser disminuido de las contribuciones por pagar por concepto de ISR, y/o el total de otros adeudos por cobrar a favor del Instituto, por un monto de \$ 14,739,652.00



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



4.-BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

Este rubro no aplica pues somos Institución Educativa, no transformamos o elaboramos bienes

5.-INVERSIONES FINANCIERAS

Este rubro no aplica, no tenemos inversiones financieras

6.-BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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.

6.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS

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

Este rubro no aplica.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

1.- La cuenta de Servicios Personales, representa el importe comprometido pendiente el pago del IMSS e INFONAVIT. dichos pagos se realizan al mes siguiente

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, se realizan a más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior al de terminación del periodo de la retención o de la recaudación, respectivamente, establecido en el artículo 6 del C.F.F.



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



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 Y TRANSFERENCIAS

El INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN registró como ingreso, los subsidios autorizados de acuerdo al presupuesto establecido por un monto total de \$ 15,816,094.00 correspondiente del 01 enero al 30 de Junio 2015 la cual se desglosa de la siguiente manera:

CONCEPTO	FEDERAL	ESTATAL	TOTAL
PRESUPUESTO AUTORIZADO	\$ 7,936,732.00	\$ 7,879,362.00	\$ 15,816,094.00
INGRESOS PROPIOS		\$ 575,112.00	\$ 575,112.00
			\$ 16,391,206.00

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 \$ 575,112.00



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



2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

En este estado se observa que al 30 de Junio 2015, el patrimonio es de \$ 23,003,477.00 siendo la suma del patrimonio contribuido, de ejercicio anteriores y el generado del ejercicio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES.- 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	15,230,244.00	17,911,893.00

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	7,452,720.00	415,259.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	1,161,867.00	54,576.00
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	1,599,612.00	25,647.00



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



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.

b) 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.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

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 sí mismo.

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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



TECNOLOGÍA
NACION



POLITICAS CONTABLES

La entidad es un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Campeche, dotado de la personalidad jurídica y patrimonio propio, en la cual se ejercerá funciones de docencia, investigación y extensión educativa, constituida el 27 de Septiembre de 2006, no contribuyente para efectos de la Ley del Impuesto sobre la Renta, gozará respecto a su patrimonio de transferencias otorgado a través del Gobierno del Estado de Campeche, así como un subsidio Federal por parte de la Secretaría de Educación Pública.

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 se expresa sus activos monetarios y no monetarios, ya que no es una Institución lucrativa.

BANCOS.

El rubro de banco representa las remesas recibidas por concepto de subsidios 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.

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



BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.9321	\$ 1,743,839.39
BANCOMER CTA.9874	2,078,586.06
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	444,073.45
BANAMEX CTA. 6081	0.00
HSBC CTA.4337	502,629.68
HSBC CTA.4808	5,046.81
HSBC CTA.4816	107,301.49
HSBC CTA.4824	60,400.60
HSBC CTA-1373	29,590.44
TOTAL	15,163,007.60

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Nuestra Institución fue creada el 27 de septiembre del 2006 como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, que ejercerá funciones de docencia, investigación y extensión educativa, quedando sectorizado a la Secretaría de Educación, Cultura y Deporte, su objetivo del Instituto es de formar profesionales con estudios de técnico superior universitario, licenciatura y de postgrado, aptos para la aplicación, transmisión y generación de conocimientos científicos y tecnológicos, así como para la solución creativa de los problemas derivados de los requerimientos del desarrollo económico y social del Estado de Campeche y del País.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Instituto implementa Programa de Educación Tecnológica Superior por que su principal actividad es educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional, este ejercicio comprende del 02 de enero al 30 de junio del 2015, su Régimen jurídico es de ser persona moral con fines no lucrativo, así mismo 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 ISR, a



[Firma manuscrita]

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

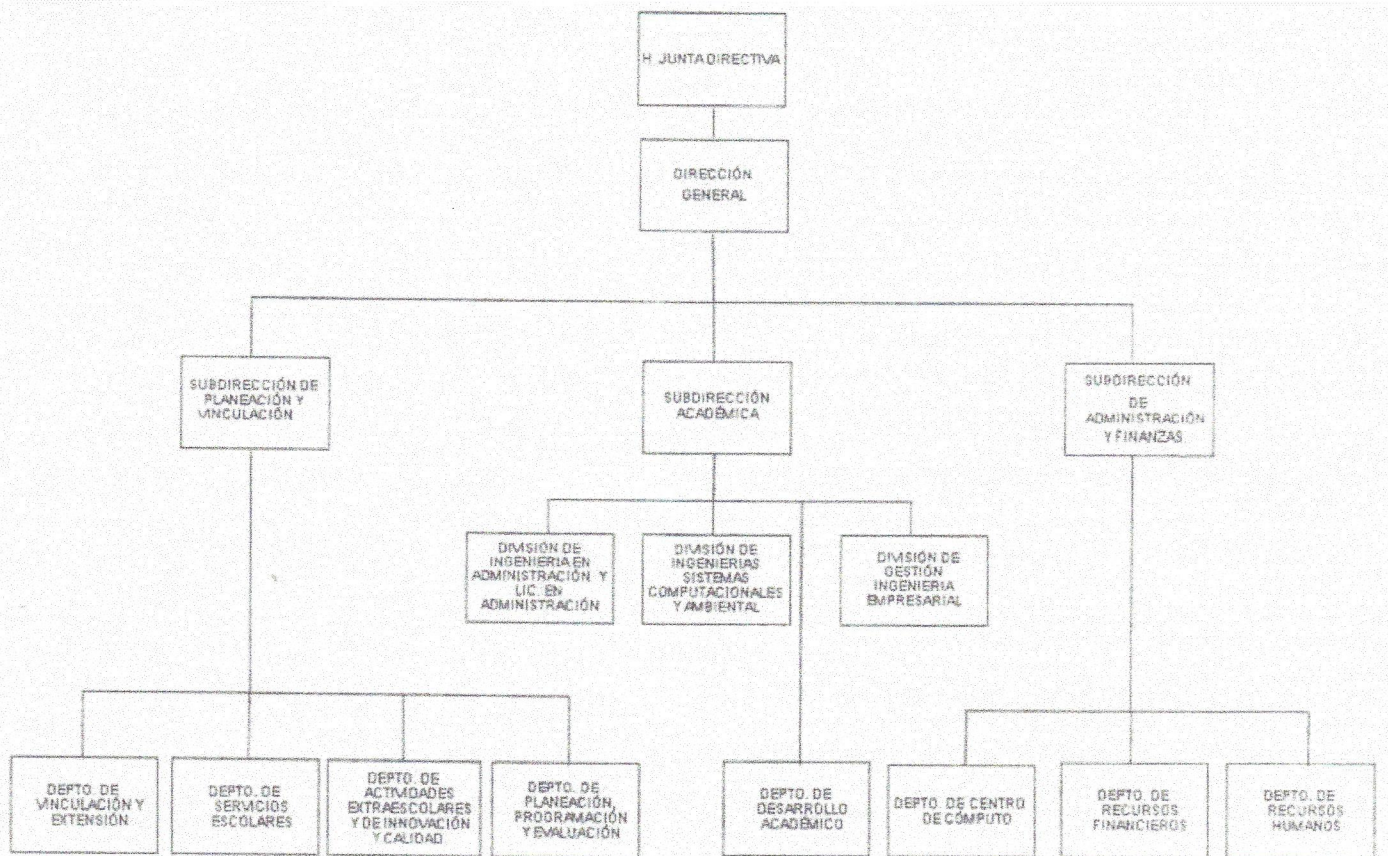


TECNOLOGÍA
NACION



Retener y efectuar el entero de los impuestos por pagos realizados a terceros como sueldos, honorarios y arrendamientos, asimismo de todas aquellas contribuciones que se deriven de ello.

Estructura Organizacional básica.-



5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



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



La información financiera se genera aplicando las Normas de Información Financieras vigentes, Tomando 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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Para la actualización del valor de activos, pasivos y Hacienda Publica se encuentra en proceso y se aplicara las disposiciones contenidas en la LGCG, se encuentran en proceso de realización el método de valuación de inventarios, y hasta la fecha no hemos tenido cambios en nuestra política contable. En nuestra Institución no se aplica beneficios a empleados, ni provisiones, ni reservas, nuestras reclasificaciones está en proceso de dictamen y durante el ejercicio no aplicamos depuraciones y cancelaciones de saldos.

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

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.

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 uno, mas los ingresos que se generan de los ingresos propios de la Institución.

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



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 Julio del 2015 se cubren el importe por pagar retenido durante Junio del 2015 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Julio 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 Junio.

16.- PARTES RELACIONADAS

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

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



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.

Revisó

Lic. Luis Armando Officer Arteaga
Subdirector de Administración y

Autorizo

M.A.P. Ramón Rodríguez Magaña
Director General

Elabora

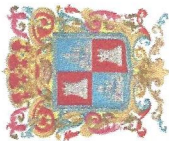
C.P. Yolanda Ope. de la Cruz Cima
Jefa del Depto. De Recursos



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

ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



“2015. Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo 5 = (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	34,391,980	43,500,268	47,922,353	29,969,895	-4,422,085
Efectivo y Equivalentes	17,911,893	24,730,876	27,412,525	15,230,244	-2,681,649
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,480,087	18,769,392	20,509,827	14,739,652	-1,740,435
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	22,948,009	495,482	0	23,443,491	495,482
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,470,705	0	0	10,470,705	0
Bienes Muebles	12,477,304	495,482	0	12,972,786	495,482
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	57,339,990	43,995,750	47,922,353	53,413,387	-3,926,603

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

Elaboró: C.P. Yolanda 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 Madariaga
Director General



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
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de Enero al 30 de Junio de 2015
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Ente Público:

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				
			16,454,220	10,337,838
Total Deuda y Otros Pasivos			16,454,220	10,337,838

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

Elaboró

C.P. Yolanda Guzmán 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