

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

Concepto		Año		Concepto		Año	
		2015	2014			2015	2014
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	14,224,333.00		17,911,893.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,811,662.00		13,294,008.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,949,256.00		16,480,060.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00		0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00		0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00		0.00
Inventarios	0.00		0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00		0.00
Almacenes	0.00		0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,955,172.00		0.00
Otros Activos Circulantes	0.00		0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00		0.00
Total de Activos Circulantes	26,173,589.00		34,391,953.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00		0.00
				Total de Pasivos Circulantes	8,766,834.00		16,454,192.00
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00		0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00		0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00		0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00		0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,081,279.00		10,470,705.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00		0.00
Bienes Muebles	9,862,161.00		12,477,304.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		0.00
Activos Intangibles	0.00		0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00		0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,357,966.00)		0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00		0.00
Activos Diferidos	0.00		0.00				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00		0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00		0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00		0.00	TOTAL DEL PASIVO	8,766,834.00		16,454,192.00
Total de Activos No Circulantes	20,385,474.00		22,948,009.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
TOTAL DEL ACTIVO	46,559,063.00		57,339,962.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones	22,744,435.00		926,876.00
				Donaciones de Capital	22,744,435.00		926,876.00
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00		0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,047,794.00		39,953,894.00
				Resultados de Ejercicios Anteriores	5,589,792.00		20,072,072.00
				Revalúos	9,459,002.00		19,886,822.00
				Reservas	0.00		0.00
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
				Resultado por Posición Monetaria	0.00		0.00
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00		0.00
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	37,792,229.00		40,885,770.00
				TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	46,559,063.00		57,339,962.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado de Actividades
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	1,728,362.00	2,515,316.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente (1)	0.00	2,515,316.00
	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	1,728,362.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	41,847,974.00	52,455,813.00
Participaciones y Aportaciones	4,769,852.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	37,078,122.00	52,455,813.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	43,576,336.00	54,971,129.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	37,318,514.00	34,899,057.00
Servicios Personales	22,131,935.00	18,295,614.00
Materiales y Suministros	4,328,708.00	3,433,230.00
Servicios Generales	10,857,871.00	13,170,213.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	668,030.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	668,030.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	37,986,544.00	34,899,057.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,589,792.00	20,072,072.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ
CIMA

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ

JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

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		16,285,260.00	3,601,562.00	0.00	22,965,306.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	(2,151,608.00)	0.00	0.00	0.00	(2,151,608.00)
Donaciones de Capital	(2,151,608.00)	0.00	0.00	0.00	(2,151,608.00)
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		3,601,562.00	16,470,510.00	0.00	20,072,072.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	16,470,510.00	0.00	16,470,510.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	3,601,562.00	0.00	0.00	3,601,562.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	926,876.00	19,886,822.00	20,072,072.00	0.00	40,885,770.00
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones	21,817,559.00	0.00	0.00	0.00	21,817,559.00
Donaciones de Capital	21,817,559.00	0.00	0.00	0.00	21,817,559.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		(10,428,820.00)	(14,482,280.00)	0.00	(24,911,100.00)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	5,589,792.00	0.00	5,589,792.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	(10,428,820.00)	(20,072,072.00)	0.00	(30,500,892.00)
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	22,744,435.00	9,458,002.00	5,589,792.00	0.00	37,792,229.00

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

ELABORÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	15,344,771.00	4,610,574.00
Activo Circulante	8,171,662.00	0.00
Efectivo y Equivalentes	3,687,560.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,484,102.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	7,173,109.00	4,610,574.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	4,610,574.00
Bienes Muebles	2,815,143.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,357,966.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	2,141,804.00	8,621,635.00
Pasivo Circulante	2,141,804.00	8,621,635.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,141,804.00	6,419,800.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	2,201,835.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	16,143,448.00	18,256,010.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	16,143,448.00	0.00
Aportaciones	16,143,448.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	18,256,010.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	11,435,463.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,820,547.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	40,220,041.00	43,133,043.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	2,515,316.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	1,728,362.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	2,389,209.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	36,102,470.00	40,617,727.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios Personales	42,664,037.00	34,995,331.00
Materiales y Suministros	21,757,950.00	0.00
Servicios Generales	4,182,331.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,073,111.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otros Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
	7,650,645.00	34,995,331.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(2,443,996.00)	8,137,712.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,243,564.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	1,243,564.00	0.00
	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(1,243,564.00)	0.00
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
	0	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(3,687,560.00)	8,137,712.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	17,911,893.00	9,774,181.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	14,224,333.00	17,911,893.00

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

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ
CIMA

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ

JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	34,345,251.00	108,965,975.00	117,137,638.00	26,173,588.00	(8,171,663.00)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,911,893.00	63,284,901.00	66,972,462.00	14,224,332.00	(3,687,561.00)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,433,356.00	45,681,074.00	50,165,176.00	11,949,256.00	(4,484,102.00)
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	22,948,009.00	13,234,072.00	15,796,606.00	20,385,475.00	(2,562,534.00)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	10,470,705.00	4,610,573.00	0.00	15,081,278.00	4,610,573.00
Activos Intangibles	12,477,304.00	4,933,563.00	7,748,704.00	9,662,163.00	(2,815,141.00)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	3,689,936.00	8,047,902.00	(4,357,966.00)	(4,357,966.00)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	57,293,260.00	122,200,047.00	132,934,244.00	46,559,063.00	(10,734,197.00)

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

ELABORÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

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			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			16,454,192.00	8,766,834.00
Total Deuda y Otros Pasivos			16,454,192.00	8,766,834.00

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

ELABORÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ
 CIMA
 JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS
 FINANCIEROS

REVISÓ

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
 DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 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



LC. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ



C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

APROBÓ



LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

1. Ingresos Presupuestarios		43,576,336.00
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 varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
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)		43,576,336

ELABORÓ

L.C. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2015
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON

1. Total de egresos (presupuestarios)		38,562,080.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,243,566.00
Mobiliario y equipo de administración	1,073,529.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	137,662.00	
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	32,375.00	
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, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
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		668,030.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	668,030.00	
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)		37,986,544.00

ELABORÓ

LC. YOLANDA GUADALUPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DE DEPTO DEL RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

C.P. LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERAS

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

TIPO Y MONTO

1. CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.9321	
BANCOMER CTA.9874	\$ 3,214,491.21
BANAMEX CTA.5194	596,593.83
TOTAL	965,297.63
	4,776,382.67

CUENTAS DE CONVENIOS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8964	
BANCOMER CTA.4767	312,901.76
BANCOMER CTA.2015	819,464.48
BANCOMER CTA.4752	327,497.13
BANCOMER CTA. 3254	6,317,283.00
BANAMEX CTA. 6081	0.00
HSBC CTA.4337	0.00
HSBC CTA.4808	159,665.09
HSBC CTA.4824	24,879.33
HSBC CTA-1373	17,332.88
TOTAL	131,548.68
	8,110,572.35





CUENTAS DE COVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	\$704,003.48
HSBC CTA. 4816	633,373.90
TOTAL	1,337,377.38

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

2. CUENTA POR COBRAR A CORTO

GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 11,890,295.27
---------------------	------------------

El saldo del Gobierno Estatal representa Transferencias internas y Asignaciones pendientes de recibir del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

3. DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 90 DIAS	IMPORTE
Mario Antonio Masquef García	\$ 100.00
Daniel Martin Leon Cruz	2,153.60
Subsidio al Salario	56,706.91
TOTAL	\$ 58,960.51

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

4.- Inventarios No aplica

5.- Almacén No aplica



INVERSIONES FINANCIERAS

6.- Inversiones Financieras No aplica

7.- Inversiones financieras de participaciones y aportaciones de capital No aplica

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.

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICION	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	AÑO DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
EDIFICIO NO HABITACIONALES	10,414,038.46	0.00	50	3.3
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	4,610,573.36	0.00	25	4
OTROS BIENES INMUEBLES	56,667.00	0.00	20	5

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICION	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	AÑO DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,912,618.74	2,186,161.15		
Muebles de Oficina y Estantería	1,885,779.69	521,224.13	10	10
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	156,768.93	44,227.59	10	10
Equipo de Computo y de Tecnologías de la información	5,471,182.13	1,192,913.66	3	33.33
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,398,887.99	427,795.77	10	10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,661,375.01	496,878.06		
Equipos y Aparatos audiovisuales	70,610.22	5677.06	3	33.33
Cámaras Fotográficas y de video	565,037.16	116,058.92	3	33.33
Otros Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,025,727.63	373,942.08	5	20
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,552,022.76	602,789.32		
Equipo Médico y de laboratorio	1,466,774.36	573,187.28	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	85,248.40	29,602.04	5	20
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,293,881.00	610,908.80		
Vehículos y equipo de transporte	2,293,881.00	610,908.80	5	20
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,990,967.96	461,228.61		
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	26,744.00	3,518.15	10	10
Equipo de Generación Eléctrica, Aparato	1,718,874.60	397,789.95	10	10
Herramientas y Maquinas-Herramienta	44,410.63	9,197.68	10	10
Otros Equipos	200,938.73	50,722.83	10	10





9.- Bienes Intangibles No aplica

10.- Estimaciones y deterioros No aplica

11.- Otros activos

Bienes muebles e inmuebles y otros, No aplica

PASIVO
PASIVO CIRCULANTE

12.- cuentas y documentos por pagar

Nombre de la cuenta	IMPORTE
a) Servicio Personales por pagar a corto plazo	\$ 459,562.67
b) Proveedores por pagar a corto plazo	5,496,916.81
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	855,182.27
Total	\$ 6,811,661.75

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS E INFONAVIT	295,036.25
INFONAVIT	164,526.42
Total	\$ 459,562.67

Deudas con vencimiento menor a 90 días

B) Relación analítica de proveedores a pagar al 31 de diciembre del 2015

Vencimiento más de 90 días	\$ 551,472.49
Vencimiento más de 365 días	1,379,665.32
Vencimiento más de 365 días	3,565,779.20
Suma proveedores	5,496,917.01
	- .20
	5,496,916.81

Conciliación saldos positivos \$.10

Saldos negativos - .30

VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/12/2015	Constructora Comercializadora y arrendadora Isis SA de CV.	\$ 499,921.09
30/12/2015	Ferro pinturas y Plomería La Llave SA de CV	89.00
30/12/2015	Ferromateriales San Juan SA de CV	167.20



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



30/12/2015	Operbes SA de CV	51,295.20
TOTAL		\$ 551,472.49

VENCIMIENTO A 365 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/12/2015	Aarón Maldonado Martínez	\$ 146,121.32
30/12/2015	Doris Morales García	1,233,544.00
TOTAL		\$1,379,665.32

VENCIMIENTO A MAS 365 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/12/2015	Héctor Javier Castillo Buenfil	\$ 58,870.00
30/12/2015	Joaquín Alberto Canul Chin	215,168.03
30/12/2015	Construcciones Y Venta Camisur	1,286,294.90
30/12/2015	Exe, Construcciones SA de CV	1,210,286.00
30/12/2015	Marco Tulio Pineda Pérez	485,515.30
30/12/2015	Vida Zuleyma Puy Castillo	37,332.14
30/12/2015	Syss SA de CV	101,400.00
30/12/2015	Microescala SA de CV	170,912.83
TOTAL		\$3,565,779.20

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

C) Retenciones y Contribuciones a Pagar a Corto Plazo

	IMPUESTO	IMPORTE
30/12/2015	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$ 533,214.30
30/12/2015	ISR Retenido por Asimilados a Salarios	19,029.98
30/12/2015	ISR Retenido por Honorarios	2,722.20
30/12/2015	ISR Retenido por Arrendamiento	459.39
30/12/2015	Impuesto al Valor Agregado	240,696.25
30/12/2015	Sueldos por Pagar	59,060.15
TOTAL		\$ 855,182.27



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



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, programando en un plazo de 60 días.

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

13.- Fondos de bienes de terceros en Administración.

CONCEPTO	IMPORTE
Inglish Access Program	\$ 17,332.88
Asa Cd. De Mexico	858,151.79
Curso de Ingles	24,879.24
Conacyt	131,548.68
CDI	159,665.09
Total	\$ 1,191,577.68

Este rubro representa obras en proceso en Convenios y programas Federales, Fondos de Bienes de Terceros en Administración.

14.- Otros Pasivos

Fondo y Contingentes a Corto Plazo	\$ 763,593.68
------------------------------------	---------------

La cuenta de Fondos de Contingencia a Corto Plazo registra el monto de los Recursos Necesarios para solventar, las situaciones previstas en el Artículo III del Reglamento del Fondo de Contingencias del Instituto Tecnológico Superior de Champotón, el cual fue creado y Autorizado por el H. Junta Directiva, el 4 de Septiembre del 2008. Por políticas Administrativas establecidas por la Institución, el importe reflejado en el Fondo de Contingencia del Ejercicio 2015, es de \$ 763,593.68

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

1.-Subsidios y Subvenciones, Transferencias Internas y Asignaciones

A) Este rubro representa los subsidios y apoyo extraordinario de parte del Gobierno Federal, así como las Transferencias Internas y Complemento de Transferencias, por





parte del Gobierno Estatal, de conformidad con el Presupuesto de Ingresos aprobado y modificado. Asimismo de Convenios o Programas de Aportación Federal PROEXOE 2015.

A.1 Federal	\$ 17,981,743.27
A.2 Estatal	19,096,378.27
A.3 Programa Federal	4,769,853.14
Total	\$ 41,847,974.68

2.- Ventas de Bienes y Servicios

B).-Ingresos Propios. Este rubro representa 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 \$ 1, 728,361.78

B.00 Otros Ingresos	\$ 537,819.78
B.01 Derechos de examen de admisión	48,750.00
B.02 Inscripción semestral	386,650.00
B.03 Curso propedéutico	48,750.00
B.04 Recargo extemporáneo por inscripción	7,380.00
B.05 Reposición de boletas de calificación	1,300.00
B.06 Reposición de credencial	950.00
B.07 Expedición de constancia	17,340.00
B.08 Expedición de constancia de estudios con calificación	11,850.00
B.09 Expedición de certificado de estudios	9,940.00

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





B.10 Trámite para expedición de Titulación y cédula profesional	69,242.00
B.11 Derecho de expedición de examen global	4,800.00
B.12 Derecho de expedición de examen especial	200.00
B.13 Derecho de examen de egreso (EGEL)	103,600.00
B.14 Curso de verano	72,890.00
B.16 Derecho de examen para titulación	53,200.00
B.17 Cortejo y devolución de documentos	28,600.00
B.18 Derecho de expedición de examen 2° oportunidad	77,250.00
B.19 Inscripción semestral diurna	247,850.00
Total	\$ 1,728,361.78

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Gasto de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias no aplica por no existir ningún gasto que represente en lo individual el 10% o más del total de los gastos.

III) NOTA AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Patrimonio contribuido.

Modificaciones al patrimonio contribuido

Tipo: Incremento

Naturaleza: Aportaciones, por capitalización de utilidades de ejercicios anteriores

Monto \$21,817,559.00



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



2.- Patrimonio Generado.

Modificaciones al patrimonio generado

Procedencia:

Saldo al 31 de diciembre de 2014

\$39, 958,894.00

Más utilidades del ejercicio 2015

5, 589,791.96

Suma patrimonio generado

45, 548,685 .96

Menos traspaso a patrimonio contribuido

21, 817,559.30

Menos reclasificación por ser adquisición

8, 683,332.55

De activos fijos de ejercicios anteriores

15, 047,794.11

Saldo al patrimonio generado

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- Efectivo y Equivalentes.

	2015	2014
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 14,224,332.40	17,911,893.37
Efectivo en Banco Dependencia		
Inversiones Temporales		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 14,224,332.40	17,911,893.37

2.-Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

Analítico de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles en el ejercicio del 2015





BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ACUMULADO	ADQUISICION EN EL 2015
BIENES INMUEBLES	\$ 10,470,705.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES	4,610,573.36	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,554,576.71	1,073,529.26
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	851,425.15	137,662.12
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	907,009.42	0.00
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,536,907.18	32,375.07
TOTAL	24,743,440.28	1,243,566.45

Las adquisiciones de los bienes muebles detallados durante el ejercicio 2015, no se aplicó ningún capital del sector central por lo tanto no se realizó ningún pago del mismo.

3.- La conciliación entre los flujos de efectivo netos de las Actividades de Operación y las cuentas de ahorro/desahorro.

	2015	2014
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	5,589,791.96	17,025,256
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	668,030.22	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





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

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

1. Ingresos Presupuestarios		43,576,336.46
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
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 varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
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)		43,576,336.46

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)		38,562,080.73
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,243,566.45
Mobiliario y equipo de administración	1,073,529.26	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	137,662.12	
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	32,375.07	
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, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
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		668,030.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	668,030.22	
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)		37,986,544.50

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 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	No aplica
Emisión de obligaciones	No aplica
Avales y garantías	No aplica
Juicios	No aplica
Inversión mediante proyectos para prestación de servicios	No aplica
Bienes concesionados o en comodato	No aplica
Presupuestarias	
Cuentas de orden presupuestal de los ingresos	
Ley de ingresos estimada	34,183,188.00
Ley de ingresos por ejecutar	28,565.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	9,421,713.46
Ley de ingresos devengada	43,576,336.46
Ley de ingresos recaudada	40,220,041.19

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





Cuentas de orden presupuestal de los egresos	
Presupuesto de egresos aprobado	34,183,170.00
Presupuesto de egresos por ejercer	2,409,209.00
Presupuesto de egresos modificado	9,421,731.46
Presupuesto de egresos comprometido	41,195,692.46
Presupuesto de egresos devengado	38,562,080.73
Presupuesto de egresos ejercido	38,562,080.73
Presupuesto de egresos pagado	36,256,957.46

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 decisiones 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.



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

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





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.

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 y Transferencias, así como por ingresos propios de Bienes y Servicios por los servicios prestados a los educandos 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

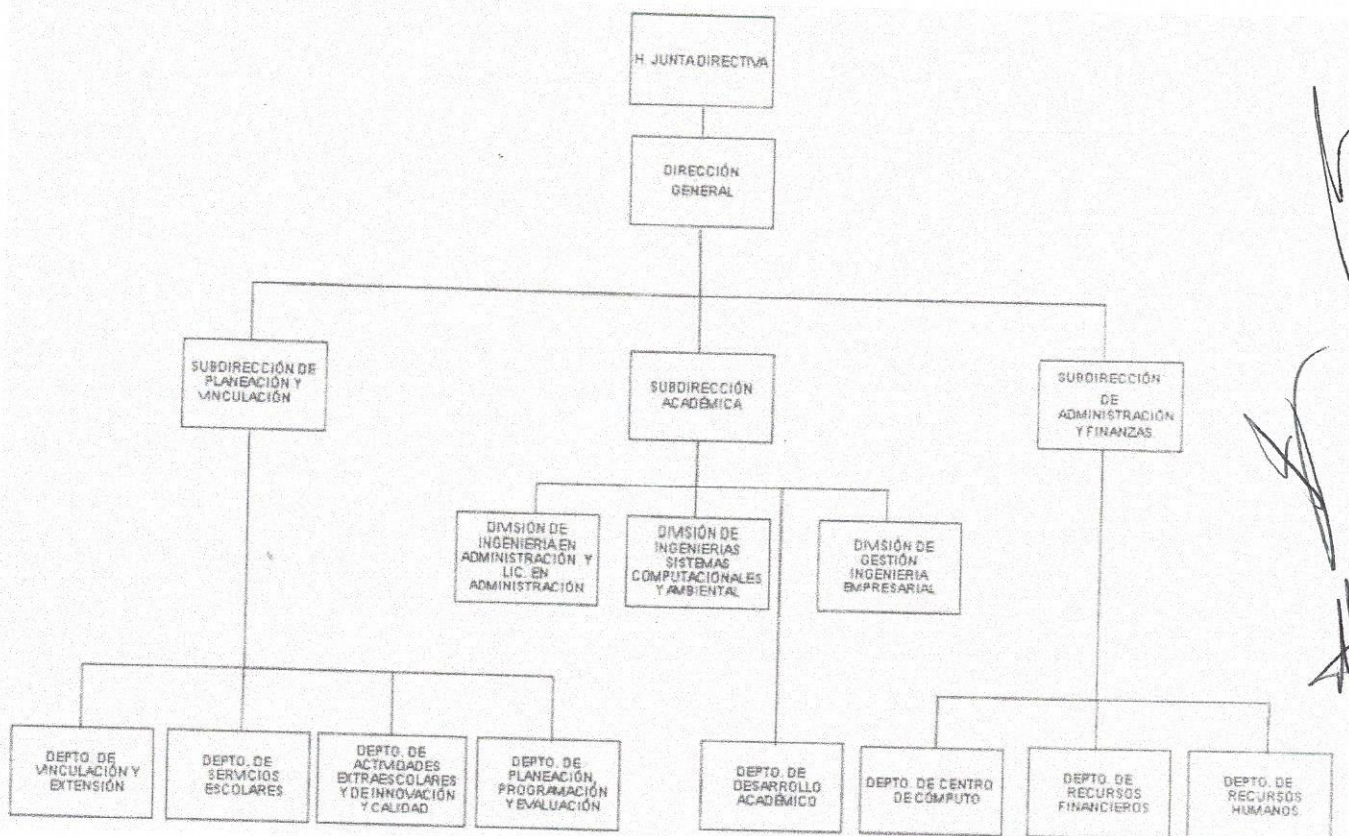
b).-Principal actividad.-Educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional.

c).- Ejercicio Fiscal.- comprende del 02 de enero al 31 de Diciembre 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.

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

- 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
- La información financiera se genero aplicando las Normas de Información Financieras vigentes.
- 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.
- Normatividad supletoria.- Ley de Contabilidad del Estado de Campeche.
- Entidades que por primera vez estén implementando la base devengada.-No aplica

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Actualizaciones.-No aplica
- No se realizaron operaciones en el extranjero.- No aplica
- No tenemos inversión de acciones.- No aplica
- No tenemos un sistema y método de valuación de inventarios.- No aplica
- No tenemos beneficios a empleados.- No aplica
- No tenemos provisiones No aplica
- No tenemos reservas No aplica
- Hasta la fecha no hemos tenido cambios en nuestra política contable
- Está en proceso de dictamen
- Durante el ejercicio no aplicamos la depuración y cancelación de saldos

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

- Activo en moneda extranjera.- No aplica
- Pasivos en moneda extranjera.-No aplica
- Posición en moneda extranjera.-No aplica
- Tipo de cambio
- Equivalente en moneda nacional.- No aplica

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO



Para la depreciación y bajas de los bienes, nos basamos en los parámetros de vida útil que establece el CONAC.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

a) Por ramo o unidad Administrativa.-No aplica

b) Disponibilidad.- No aplica

10.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

a) Análisis del Comportamiento de la Recaudación

INGRESOS	1ER. TRIMESTRE	2DO. TRIMESTRE	3ER. TRIMESTRE	4TO. TRIMESTRE	TOTAL
ESTATAL	4,848,660.00	3,030,702.00	3,957,468.00	6,283,897.00	18,120,727.00
FEDERAL	4,425,964.00	3,510,768.00	3,846,291.00	5,698,720.27	17,481,743.27
APOYO EXTRAORDINARIOS	500,000.00				500,000.00
CONVENIOS Y PROG.FEDERAL				2,389,209.14	2,389,209.14
ING. PROPIOS	349,642.00	225,470.00	505,208.00	648,041.78	1,728,361.78
TOTAL	10,124,266.00	6,766,940.00	8,308,967.00	15,019,868.19	40,220,041.19

4. Proyección de recaudación.-No aplica.

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

a) Deuda respecto a la recaudación.-No aplica

b) Valor gubernamental o instrumento financieros.- No aplica

c) Información de manera agrupada interna y externa.- No aplica

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

No aplica

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.

Información por Segmentos.-No aplica

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 17 de Enero del 2016 se cubren el importe por pagar retenido durante Diciembre del 2015 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Enero del 2016 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 Diciembre.

16.- PARTES RELACIONADAS

En nuestro caso no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma 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 son responsabilidad de la Administración del Instituto Tecnológico Superior de Champotón.

Elaboró

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

Revisó

C.P. Luis Antonio Castillo Canul
Subdirector de Administración y
Finanzas

Aprobó

Lic. Daniel Martín León Cruz
Director General