



INFORMACIÓN CONTABLE

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

ELABORÓ

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

REVISÓ

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

AUTORIZÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL

GL
800 981 710 3400

ETS. TOEFL/ITP



Microsoft
Office Specialist

Carretera Champotón-isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 838-2432
www.itescham.edu.mx





INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 y 2015
(Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	715,764.00	1,728,362.00
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	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 Pendientes de Liquidación o Pago	715,764.00	1,728,362.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,967,733.00	41,847,974.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	4,769,852.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	21,967,733.00	37,078,122.00
Otros Ingresos y Beneficios		
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
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	22,683,497.00	43,576,336.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	23,408,660.00	37,318,514.00
Materiales y Suministros	10,980,502.00	22,131,935.00
Servicios Generales	2,619,634.00	4,328,708.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,828,524.00	10,857,871.00
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		
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 y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	668,030.00
Provisiones		668,030.00
Disminución de Inventarios	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
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	23,408,660.00	37,986,544.00
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>	-725,163.00	5,589,792.00

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

Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director General

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

L.C. Yolanda Gómez de la Cruz Cima
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros



GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
ESTADO DE
ENSEÑANZA FUNDAMENTAL

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMBOTÓN

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2016 y 2015
(Pesos)

	CONCEPTO	Año	2016	2015	CONCEPTO	Año	2016	2015
ACTIVO								
Activo Circulante								
Efectivo Y Equivalentes	15,630,490	14,224,332	Pasivo Circulante		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,694,305	6,811,662	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	203,682	11,949,236	Documentos por Pagar a Corto Plazo		Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,610,733	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Conto Plazo	0	0	
Almacenes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	5,617,563	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Conto Plazo	0	1,955,171	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	Otros Pasivos a Largo Plazo	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0		0		0	0	
Total de Activos Circulantes	20,444,745	26,173,588	Total de Pasivos Circulantes	8,311,867	Total de Pasivos Circulantes	8,766,833	8,766,833	
Activo No Circulante								
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	14,537,711	15,081,279	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	14,143,917	9,862,161	Provisiones a Largo Plazo	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	366,125	0		0		0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,357,966	-4,357,966		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 de Activos No Circulantes	24,689,787	20,385,474	TOTAL DEL PASIVO	8,311,867	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,766,833	8,766,833	
TOTAL DEL ACTIVO	45,134,531	46,559,063	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido					
PASIVO								
Activo Circulante								
Efectivo y Equivalentes	15,630,490	14,224,332	Pasivo Circulante		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,694,305	6,811,662	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	203,682	11,949,236	Documentos por Pagar a Corto Plazo		Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,610,733	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0	
Inventarios	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Conto Plazo	0	0	
Almacenes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	5,617,563	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Conto Plazo	0	1,955,171	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	Otros Pasivos a Largo Plazo	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0		0		0	0	
Total de Pasivos Circulantes	8,311,867	8,766,833	Pasivo No Circulante	8,766,833	Hacienda Pública/Patrimonio	8,766,833	8,766,833	
Activo No Circulante								
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	14,537,711	15,081,279	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	
Bienes Muebles	14,143,917	9,862,161	Provisiones a Largo Plazo	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	366,125	0		0		0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,357,966	-4,357,966		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 de Activos No Circulantes	24,689,787	20,385,474	TOTAL DEL PASIVO	8,311,867	Hacienda Pública/Patrimonio	8,766,833	8,766,833	
TOTAL DEL ACTIVO	45,134,531	46,559,063	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido					
Hacienda Pública/Patrimonio								
Hacienda Pública/Patrimonio Generado								
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,064,809	8,064,809	Aportaciones	28,757,855	28,757,855	22,744,435	22,744,435	
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	Donaciones de Capital	0	0	0	0	
Reservados	0	0	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Generado					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	725,163	725,163	5,589,792	5,589,792	
Resultado por Posición Monetaria	0	0	Resultados de Ejercicios Anteriores	8,789,972	8,789,972	9,458,002	9,458,002	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	Reservas	0	0	0	0	
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	36,822,664	36,822,664	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	45,134,531	46,559,063	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	

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

Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director General



ETS. TOEFL ITP

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



Instituto Tecnológico Superior de Champotón

L.C. Yolanda Gómez de la Cruz, Cima
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros
Carretera Champotón-Isla Aguada Km. 2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24-4400
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



SEP

INSTITUTO NACIONAL
DE ESTADÍSTICA,
POBLACIÓN Y VIVIENDATECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICOGOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(pesos)

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	22,744,435	0	0	0	22,744,435
Donaciones de Capital	22,744,435	0	0	0	22,744,435
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,047,794	0	0	0	15,047,794
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	15,047,794	0	0	15,047,794
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	22,744,435	15,047,794	0	0	37,792,229
Aportaciones	6,013,420	0	0	0	6,013,420
Donaciones de Capital	6,013,420	0	0	0	6,013,420
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-6,257,822	-725,163	0	-6,982,985
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-725,163	0	-725,163
Revalúos	0	-6,257,822	0	0	-6,257,822
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016					
	28,757,855	8,789,972	-725,163	0	36,822,664

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

Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director GeneralC.P. Luis Antonio Castillo Canul
Subdirector de Administración y FinanzasL.C. Yolanda Gómez de la Cruz Cima
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros

TOEFL ITP

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



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	12,289,142.00	10,864,611.00
Efectivo y Equivalentes	11,745,574.00	6,016,731.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,406,157.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,745,574.00	0.00
Inventarios	0.00	4,610,573.00
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	543,568.00	4,847,880.00
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	543,568.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	4,481,755.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	366,125.00
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	3,662,391.00	4,117,357.00
Pasivo Circulante	3,662,391.00	4,117,357.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	4,117,357.00
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	3,662,391.00	0.00
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	6,013,420.00	6,982,985.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,013,420.00	0.00
Aportaciones	6,013,420.00	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	6,982,985.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	6,314,955.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	668,030.00
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

Lic. Daniel Martín León Cruz
Director General

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

L.C. Yolanda Gómez de la Cruz Cima
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros



Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 y 2015

(Pesos)

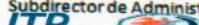
Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen		
Impuestos	23,769,013.00	40,220,041.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	692,914.00	1,728,362.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	21,967,733.00	2,389,209.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,108,366.00	36,102,470.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación		
Servicios Personales	22,281,558.00	42,664,037.00
Materiales y Suministros	10,960,502.00	21,757,950.00
Servicios Generales	2,230,040.00	4,182,331.00
	9,091,016.00	9,073,111.00
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
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	7,650,645.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,487,456.00	-2,443,996.00
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	81,298.00	1,243,564.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	81,298.00	1,243,564.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-81,298.00	-1,243,564.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
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
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
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,406,157.00	-3,687,560.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,224,332.00	17,911,893.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	15,630,490.00	14,224,333.00

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

Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director General



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



L.C. Yolanda Sánchez de la Cruz Cima
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros

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

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
AL 30 DE JUNIO 2016

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

REVISÓ

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

APROBÓ

LIC. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL





INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016

a) 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	\$ 20,115.59
BANCOMER CTA.9874	417,599.93
BANAMEX CTA.5194	533,370.58
TOTAL	971,086.09

CUENTAS DE CONVENIOS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8964	0.00
BANCOMER CTA.4767	819,464.48
BANCOMER CTA.2015	12,630.52
BANCOMER CTA.4752	8,395,068.36
BANCOMER CTA. 3254	20,229.26
BANAMEX CTA. 6081	0.00
TOTAL	9,247,392.62



CUENTAS DE COVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	\$335,586.82
HSBC CTA.4337	69,387.71
HSBC CTA.4808	24,795.81
HSBC CTA. 4816	4,892,751.64
HSBC CTA.4824	17,318.96
HSBC CTA-1373	69,548.68
TOTAL	5,409,389.62

EFFECTIVO	\$ 2,621.51
-----------	-------------

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

2.- CUENTA POR COBRAR A CORTO

INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS	\$ 22,850.00
----------------------------------	--------------

3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 90 DIAS	IMPORTE
DANIEL MARTIN LEON CRUZ	\$730.00
JOSE ALEJANDRO VALENCIA HERNANDEZ	\$438.00
JOSE DEL CARMEN ESCAMILLA	16,932.50
ELOISA DEL ROSARIO PACHECO GARCIA	104.00
VICTOR GREGORIO PÁREDES BAEZ	1,534.00
MARTIN ANDRES GARCIA GOMEZ	1,534.00
FERNANDO ENRIQUE VELA LEON	420.00
MARIO HUMBERTO DE LA CRUZ CIMA	2,010.00
LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL	2,301.00

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



WADI ELIN SOSA GONZALEZ	3,580.00
JOSE ANTONIO CASTRO HAYDAR	8,161.38
GILBERTO COLORADO RODRIGUEZ	3,945.00
CARLOS DAVID REBOLLEDO SALAZAR	511.00
JOSE FRANCISCO CHE COHUO	1,543.00
DAFNE ANAHI JIMENEZ CHANCHEZ	7,450.50
AIDA MIRIAM AVILA MEDINA	7,450.50
JESUS ANTONIO MORALES REALPOZOS	7,450.50
LUZ MARINA LEON BUENFIL	2,856.80
FELIX ARCOCHA GOMEZ	37.04
WUILLIAM JIMENEZ ARANA	1,926.00
LAURA PATRICIA VILLASEÑOR MANRIQUE	6,147.00
MARLENE DEL CARMEN CANTO ZAPATA	3,288.00
MARIANA GONGORA DOMINGUEZ	3,955.20
KELVIN DEL JESUS DELGADO CHAN	2,195.00
SUBSIDIO AL SALARIO	38,368.59
JAQUELINE NAVA CHAVEZ	5,092.40
CAMPECHANAS DE VEHICULOS	1,600.00
E.S.G.E.S SA DE CV	15,300.00
CALIDAD DE CAMPECHE SA DE CV	3,680.35
JUANA GABRIELA PUGA ALONSO	14,856.00
FERROMATERIALES SAN JUAN SA DE CV	3,253.88

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

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



JAVIER SALAS VARGAS	12,180.00
TOTAL	\$ 180,831.64

4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA A CORTO PLAZO	\$ 4,610,573.36
---	-----------------

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 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.

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	ADQUISICIONES DEL PERÍODO	TOTAL
EDIFICIO NO HABITACIONALES Y LOCALES	10,414,038.46	0.00	10,414,038.46
OTROS BIENES INMUEBLES	56,667.00	0.00	56,667.00
OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	4,067,005.50	4,067,005.50
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,554,576.71	1,176,475.52	6,731,052.23
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	851,425.15	790,232.60	1,641,657.75
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	907,009.42	14,000.00	921,009.42

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

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



VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	0.00	812,243.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,536,907.18	2,501,046.93	4,037,954.11
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	20,132,866.92	8,548,760.55	28,681,627.47

9.- Bienes Intangibles

SOFTWARE	\$ 366,125.00
----------	---------------

Este Activo intangibles se suma a los Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

10.-Estimaciones y deterioros

Depreciación, deterioro y amortización de bienes	\$ - 4,357,965.94
--	-------------------

Esta Depreciación resta el importe de los Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

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	\$ 99,935.76
b) Proveedores por pagar a corto plazo	2,104,348.68
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	490,020.28
Total	\$ 2,694,304.72

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS E INFONAVIT	60,504.86
INFONAVIT	39,430.90
Total	\$ 99,935.76

Deudas con vencimiento menor a 90 días



B) Relación analítica de proveedores a pagar al 30 de Junio del 2016

Vencimiento más de 90 días	\$ 1,274,909.32
Vencimiento a 365 días	829,439.36
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	<u>2,104,348.68</u>

VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/09/2016	Ferromateriales San Juan SA de CV	\$ 2,264.79
30/09/2016	Exe construcciones, sa de cv	2,657.34
30/09/2016	Edificaciones e Instalaciones de Campeche SA de CV	24,330.70
30/09/2016	Syss SA DE CV	2,800.00
30/09/2016	Vida Zuleyma Puy Castillo	37,332.14
30/09/2016	Hector Castillo Buenfil	58,870.00
30/09/2016	Nereima Romero Gamboa	64,421.85
30/09/2016	Omar Francisco Osorio Camara	31,936.48
30/09/2016	Mayoreo y Menudeo en Computo	7,714.14
30/09/2016	Dolores Campos Che	12,151.00
30/09/2016	Comercializadora Ceymon SA de CV	59,890.80
30/09/2016	Coporrativo y Comerc. Rocas	49,945.96
30/09/2016	Serv. Consultivos Askan SA de CV	116,000.00
30/09/2016	Grupo Arte Alto SA de CV	190,605.40
30/09/2016	Everomex Solutions, SA de cv	116,000.00
30/09/2016	Jose Luis Aranda Garcia	17,009.36
30/09/2016	Candelaria del Rocio Novelo Ganzo	16,356.00
30/09/2016	Francisco Aaron Chable López	16,328.74
30/09/2016	Barumen Sistem SA de CV	104,400.00
30/09/2016	Serviconsultoria RM SA de CV	116,000.00
30/09/2016	Romo y Vega Servicios SA de CV	116,000.00
30/09/2016	José Armando Segovia Ramirez	60,410.67
30/09/2016	Cif de Campeche SA de RL de CV	51,483.95
TOTAL		\$1,274,909.32



VENCIMIENTO A 365 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/12/2016	Construcciones Y Venta Camisur	658,526.53
30/12/2016	Microescala SA de CV	170,912.83
TOTAL		\$ 829,439.36

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
30/08/2016	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$ 165,345.73
30/08/2016	ISR Retenido por Asimilados a Salarios	24,144,65
30/08/2016	ISR Retenido por Honorarios	973.50
30/08/2016	Impuesto al Valor Agregado	240,696,25
30/08/2016	Sueldos por Pagar	58,860.15
TOTAL		\$ 490,020.28

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
Ingles Access Program	\$ 17,318.96
Asa Cd. De México	5,117,529.44
Curso de Ingles	24,795.81
Conacyt	58,648.65
CDI	80,287.74
Total	\$ 5,298,580.60

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	\$ 318,982.16
------------------------------------	---------------

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 segundo trimestre de 2016, es de \$ 318,982.16

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	\$ 8,569,813.00
A.2 Estatal	13,397,920.00
Total	\$ 21,967,733.00



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 \$ 715,764.00

B.00 Otros Ingresos	\$ 12,004.00
B.01 Derechos de examen de admisión	53,250.00
B.02 Inscripción semestral	194,150.00
B.03 Curso propedéutico	250.00
B.04 Recargo extemporáneo por inscripción	2,760.00
B.05 Reposición de boletas de calificación	750.00
B.06 Reposición de credencial	1,050.00
B.07 Expedición de constancia	12,270.00
B.08 Expedición de constancia de estudios con calificación	1,900.00
B.09 Expedición de certificado de estudios	13,440.00
B.10 Trámite para expedición de Titulación y cedula profesional	22,000.00
B.11 Derecho de expedición de examen global	1,200.00
B.12 Derecho de expedición de examen especial	200.00
B.13 Derecho de examen de egreso (EGEL)	148,800.00
B.14 Curso de verano	36,890.00
B.16 Derecho de examen para titulación	59,500.00
B.17 Cortejo y devolución de documentos	23,000.00

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

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



B.18 Derecho de expedición de examen 2º oport.	29,350.00
B.19 Inscripción semestral diurna	102,500.00
B.20 Derecho de examen de lenguas	500.00
Total	\$715,764.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Gasto de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones, otros gastos y perdidas 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 y ingresos propios capitalizados del ejercicio 2015

Monto:

Mas saldo al 31 de diciembre del 2015

\$ 6.013,419.59

Saldo neto del patrimonio contribuido

22,744,435.30

28,757,854.89

2.- Patrimonio Generado.

Modificaciones al patrimonio generado

Procedencia:

Saldo al 31 de diciembre de 2015

\$ 15,047,794.11

Menos perdidas del 01 de enero al 30 de junio 2016 del ejercicio 2016

725.162.92

Suma del patrimonio generado

14,322,631.19

Menos traspaso a patrimonio contribuido

6,013,419.59

Saldo al patrimonio generado

8,309,211.60

Menos gasto comprometido del ejercicio 2015

244,402.59

Saldo neto del patrimonio generado

8,064,809.01

Saldo neto en la hacienda publica patrimonio 2016

\$ 36,822,663.90

=====

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

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



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

1.- Efectivo y Equivalentes.

ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE APARECEN EN LA ULTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES COMO SIGUE:

	2016	2015
Efectivo en Bancos-Tesoreria	\$ 15,630,489.85	14,224,332.00
Efectivo en Banco Dependencia		
Inversiones Temporales		
Fondos con afectación específica		
Depositos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 15,630,489.85	14,224,332.00

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

Analítico de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles en el ejercicio del 2016

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ACUMULADO	ADQUISICION EN EL 2016
BIENES INMUEBLES	\$ 10,470,705.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES	0.00	4,067,005.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,554,576.71	1,176,475.52
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	851,425.15	790,232.60
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	907,009.42	14,000.00
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,536,907.18	2,501,046.93
SOFTWARE	0.00	366,125.00
TOTAL	24,743,440.28	8,914,885.55

Las adquisiciones de los bienes muebles detallados durante el ejercicio 2016, se adquirieron con ingresos del convenio proexoe 2015 para equipamiento e ingresos propios.



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

	2016	2015
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	-725,162.92	6,257,822.18
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	4,357,965.94	668,030.22
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
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	
AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	725,162.92	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2016

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

1. Ingresos Presupuestarios		22,683,497.00
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)		22,683,497.00

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)		23,408,659..92
2. Menos egresos presupuestarios no contables		81,298.17
Mobiliario y equipo de administración	65,638.17	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,480.00	
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	12,180.00	
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 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
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)		23,327,361.75

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 requieren ser recordatorios sobre los aspectos administrativos para consignar derecho y responsabilidades.

Las cuentas presupuestarias como:

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

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

Contables	
Valores	No aplica
Emisión de obligaciones	No aplica
Avales y garantías	No aplica
Jucios	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	41,459,070.00
Ley de ingresos por ejecutar	18,775,573.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	0.00
Ley de ingresos devengada	22,683,497.00
Ley de ingresos recaudada	22,660,647.00

Carretera Champotón-Mérida, Agua de 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	41,459,093.00
Presupuesto de egresos por ejercer	17,936,751.61
Presupuesto de egresos modificado	0.00
Presupuesto de egresos comprometido	23,522,341.39
Presupuesto de egresos devengado	23,506,916.09
Presupuesto de egresos ejercido	22,605,493.96
Presupuesto de egresos pagado	22,362,856.01

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.



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 2016, 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.

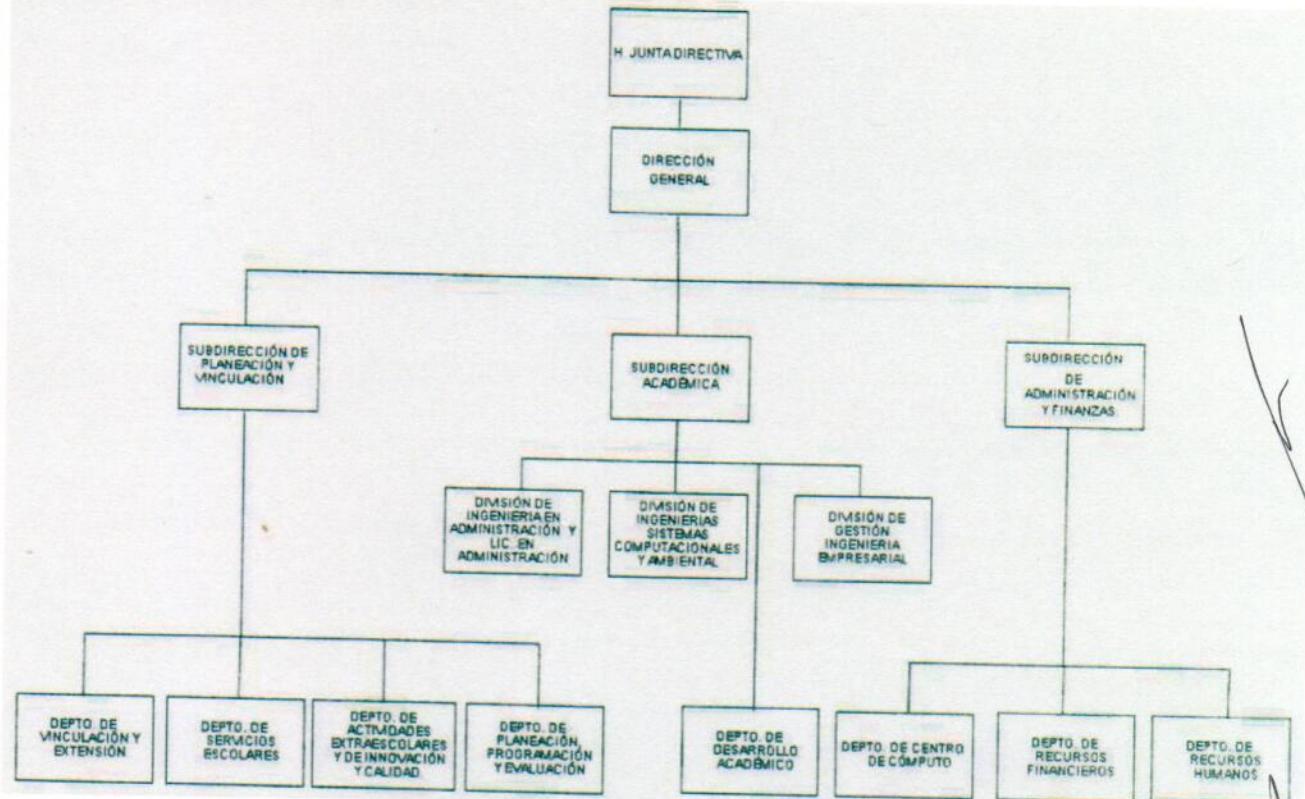
El Instituto tiene como máxima autoridad la H. junta Directiva y como responsable de la Administración el Director General.

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 30 de Junio del 2016.
- 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.-



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



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 actualizaba cada vez que se requiera siguiendo las Normas establecidas por el CONAC, a partir del presente año, adquirimos el programa SAAGC.NET.

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

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.- Ley de Contabilidad del Estado de Campeche.

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a).-Actualizaciones.-No aplica

b).- No se realizaron operaciones en el extranjero.- No aplica

c).- No tenemos inversión de acciones.- No aplica

d).- No tenemos un sistema y método de valuación de inventarios.- No aplica

e).- No tenemos beneficios a empleados.- No aplica

f).- No tenemos provisiones No aplica

g).- No tenemos reservas No aplica

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

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. TRIMESTRAL
ESTATAL	4,703,426.00	3,866,387.00
FEDERAL	6,153,126.00	7,244,794.00
APOYO EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
CONVENIOS Y PROG.FEDERAL	0.00	0.00
ING. PROPIOS	540,694.00	175,070.00
TOTAL	11,397,246.00	11,286,251.00

- b) 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.

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 Julio del 2016 se cubren el importe por pagar retenido durante Marzo del 2016 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Abril 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 Marzo.



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.

Reviso

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

Autorizó

Lic. Daniel Martín León Cruz
Director General

Elaboro

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



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016
(Pesos)

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	26,173,588	79,880,538	85,609,381	20,444,745	-5,728,843
Efectivo y Equivalentes	14,224,332	52,040,587	50,634,429	15,630,490	1,406,157
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,949,256	23,229,378	34,974,952	203,682	-11,745,574
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,610,573	0	4,610,573	4,610,573
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	20,385,474	8,919,737	4,610,425	24,689,787	4,304,312
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	15,081,279	4,067,006	4,610,573	14,537,711	-543,568
Bienes Muebles	9,662,161	4,486,607	4,852	14,143,917	4,481,755
Activos Intangibles	0	366,125	0	366,125	366,125
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,357,966	0	0	-4,357,966	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	46,559,063	88,800,275	90,224,806	45,134,531	-1,424,531

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

Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director General

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



Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 832-2432
www.itescham.edu.mx

Microsoft
Office Specialist



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna	Corto Plazo			0	0
	Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
	Títulos y Valores	Peso	México	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa	Corto Plazo			0	0
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	Méjico	0	0
	Deuda Bilateral	Peso	Méjico	0	0
	Títulos y Valores	Peso	Méjico	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	Méjico	0	0
	<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			0	0
	Largo Plazo			0	0
Deuda Interna	Largo Plazo			0	0
	Instituciones de Crédito	Peso	Méjico	0	0
	Títulos y Valores	Peso	Méjico	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	Méjico	0	0
Deuda Externa	Largo Plazo			0	0
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	Méjico	0	0
	Deuda Bilateral	Peso	Méjico	0	0
	Títulos y Valores	Peso	Méjico	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	Méjico	0	0
	<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			0	0
Otros Pasivos		Peso	Méjico	8,766,833	8,311,867
	<i>Total Deuda y Otros Pasivos</i>			8,766,833	8,311,867

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

[Signature]
Lic. Daniel Martín Léon Cruz
Director General



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



[Signature]
L.C. Yolanda Gómez de la Garza Chimal
Jefa del Dpto. de Recursos Financieros Km 2
Campamento Financiero
Tel/Fax: 01(982) 828-2432
www.itescham.edu.mx



Microsoft
Office Specialist