



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



INFORMACIÓN CONTABLE

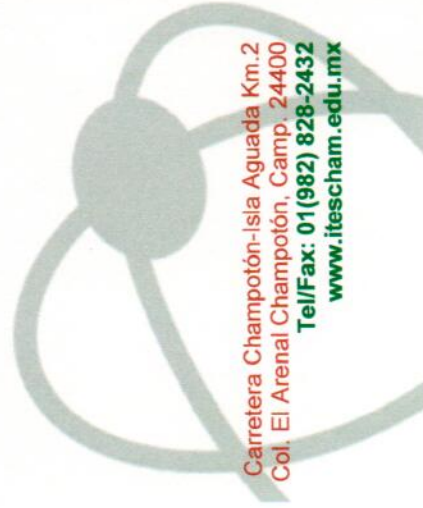
ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

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





SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015 y 2016
(Pesos)

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



CONCEPTO		Año	2016	2015	CONCEPTO	Año	2016	2015
ACTIVO					PASIVO			
Activo Circulante					Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	6,082,752		14,224,332		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,208,074		6,811,662
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	252,860		11,949,256		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,472,938		0		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Inventarios	0		0		Títulos y Valores a Corto Plazo	0		0
Activos Intangibles	0		0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		0
Atmósferas	0		0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	67,721		1,955,171
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		0		Provisiones a Corto Plazo	0		0
Otros Activos Circulantes	0		0		Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0
Total de Activos Circulantes	7,808,660		26,173,688		Total de Pasivos Circulantes	1,276,796		8,766,833
Activo No Circulante					Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		0		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		0		Documentos por Pagar a Largo Plazo	45,081		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,006,333		15,081,279		Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Activos Intangibles	14,372,934		9,662,161		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		0
Activos Intangibles	372,934		0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,617,394		-4,357,966		Provisiones a Largo Plazo	0		0
Activos Diferidos	0		0		Total de Pasivos No Circulantes	46,081		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0		TOTAL DEL PASIVO	1,320,876		8,766,833
Otros Activos no Circulantes	0		0		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	29,336,197		20,386,474		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	28,757,855		22,744,435
TOTAL DEL ACTIVO	37,144,747		46,669,063		Aportaciones	28,757,855		22,744,435
					Donaciones de Capital	0		0
					Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0		0
					Hacienda Pública/Patrimonio Generado	7,066,016		16,047,794
					Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,723,956		5,589,792
					Resultados de Ejercicios Anteriores	8,789,972		9,458,002
					Revalúos	0		0
					Reservas	0		0
					Reducciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0		0
					Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		0
					Resultado por Posición Monetaria	0		0
					Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0		0
					Total Hacienda Pública/ Patrimonio	36,823,871		37,792,229
					TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	37,144,747		46,669,063

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

LIC. YOLANDA GPE. 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



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

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



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLOGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,771,950	1,728,362
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,771,950	1,728,362
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	46,971,373	41,847,974
Participaciones y Aportaciones	0	4,769,852
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	46,971,373	37,078,122
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	49,743,324	43,576,336
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	49,207,851	37,318,514
Servicios Personales	25,918,989	22,131,935
Materiales y Suministros	4,766,327	4,328,708
Servicios Generales	18,522,535	10,857,871
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,259,428	668,030
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	2,259,428	668,030
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	51,467,279	37,986,544
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,723,956	5,589,792

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

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

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

LIC. DANIEL MARTIN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

Carretera 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 CHAMPOTÓN
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 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	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	22,744,435	0	0	0	22,744,435
Aportaciones	22,744,435	0	0	0	22,744,435
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	9,458,002	5,589,792	0	15,047,794
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,589,792	0	5,589,792
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	9,458,002	0	0	9,458,002
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	22,744,435	9,458,002	5,589,792	0	37,792,229
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	6,013,420	0	0	0	6,013,420
Aportaciones	6,013,420	0	0	0	6,013,420
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	-668,030	-7,313,748	0	-7,981,778
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-7,313,748	0	-7,313,748
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-668,030	0	0	-668,030
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	28,757,855	8,789,972	-1,723,956	0	35,823,871

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

LIC. YOLANDA GPE. 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



Microsoft
Office Specialist

TOEFL ITP

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



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	22,097,403	12,683,088
Activo Circulante	19,837,976	1,472,938
Efectivo y Equivalentes	8,141,580	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,696,395	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,472,938
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	2,269,428	11,210,150
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	5,925,054
Bienes Muebles	0	4,912,162
Activos Intangibles	0	372,934
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,259,428	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	46,081	7,491,038
Pasivo Circulante	0	7,491,038
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	5,603,568
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	1,887,450
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	46,081	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	46,081	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,013,420	7,981,778
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,013,420	0
Aportaciones	6,013,420	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	7,981,778
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,313,748
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	668,030
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. YOLANDA GPE. 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



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

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



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLOGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)



Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	49,526,942	40,220,041
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,771,950	1,728,362
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	2,389,209
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	46,754,991	36,102,470
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	57,178,010	42,664,037
Servicios Personales	25,918,989	21,757,950
Materiales y Suministros	4,728,580	4,182,331
Servicios Generales	18,169,707	9,073,111
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	8,360,734	7,650,645
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-7,651,068	-2,443,996
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	490,512	1,243,564
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	483,703	1,243,564
Otras Aplicaciones de Inversión	6,809	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-490,512	-1,243,564
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-8,141,580	-3,687,560
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	14,224,332	17,911,893
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,082,752	14,224,333

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

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

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

LIC. DANIEL MARTIN LEON CRUZ
DIRECTOR GENERAL



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

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



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



INFORMES SOBRE PASIVO CONTINGENTES

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

LIC. YOLANDA GPE. 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



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

Carretera 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 CHAMPOTÓN		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		49,743,324
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		49,743,324

LIC. YOLANDA GPE. 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





SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

1. Total de egresos (presupuestarios)		49,743,324
2. Menos egresos presupuestarios no contables		535,472
Mobiliario y equipo de administración	375,991	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	97,950	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	14,000	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	40,722	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	6,809	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,259,428
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,259,428	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		51,467,279

LIC. YOLANDA GARCÍA 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



Microsoft
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

Carretera 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 CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERAS

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

TIPO Y MONTO

1. CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.9321	\$ 767,035.49
BANCOMER CTA.9874	98,443.28
BANAMEX CTA.5194	22,418.67
TOTAL	887,897.44

CUENTAS DE CONVENIOS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8964	0.00
BANCOMER CTA.4767	2,655.64
BANCOMER CTA.2015	0.00
BANCOMER CTA.4752	5,109,163.06
BANCOMER CTA. 3254	20,229.26
BANAMEX CTA. 6081	0.00
TOTAL	5,132,047.96





CUENTAS DE CONVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	\$33,258.06
BANCOMER CTA.2077	0.00
HSBC CTA.4337	0.00
HSBC CTA.4808	0.00
HSBC CTA. 4816	0.00
HSBC CTA.4824	0.00
HSBC CTA-1373	29,548.68
TOTAL	62,806.74

EFFECTIVO	\$ 0.00
-----------	---------

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

2.- CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO

CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS	\$ 216,382.00
--	---------------

3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 60 DIAS	IMPORTE
SUBSIDIO AL SALARIO	\$ 36,478.43

4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA A CORTO PLAZO	\$ 1,472,937.75
--	-----------------





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 ADQUISICION	ADQUISICIONES DEL PERIODO	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	10,535,627.38	10,535,627.38
EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,554,576.71	1,483,870.60	7,038,447.31
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	851,425.15	884,702.56	1,736,127.71
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	907,009.42	14,000.00	921,009.42
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	0.00	812,243.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,536,907.18	2,529,588.73	4,066,495.91
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	20,132,866.92	15,447,789.27	35,580,656.19





9.- Bienes Intangibles

SOFTWARE	\$ 372,934.20
----------	---------------

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

10.-Estimaciones y deterioros

Depreciación, deterioro y amortización de bienes	\$ - 6,617,393.69
--	-------------------

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	\$ 115,605.66
b) Proveedores por pagar a corto plazo	520,866.63
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	571,601.54
Total	\$ 1,208,073.83

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS	65,116.40
INFONAVIT	50,489.26
Total	\$ 115,605.66

Deudas con vencimiento menor a 90 días

B) Relación analítica de proveedores a pagar al 31 de Diciembre del 2016

Vencimiento más de 90 días	\$ 1,208,073.83
Vencimiento a 365 días	0.00
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	1,208,073.83





VENCIMIENTO DE 90 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
31/03/2017	Aaron Maldonado Martinez	\$ 6,664.40
31/03/2017	Operbes SA de CV	,17,098.40
31/03/2017	Exe construcciones, sa de cv	2,657.34
31/03/2017	Joaquin Alberto Canul Ehuan	98,020.04
31/03/2017	Syss SA de CV	2,800.00
31/03/2017	Vida Zuleyma Puy Castillo	37,332.14
31/03/2017	Applus Mexico SA de CV	14,384.00
31/03/2017	Magaly concepción Vázquez uribe	18,000.00
31/03/2017	Jose Luis Aranda Garcia	8,313.85
31/03/2017	MHE de Mexico SA de CV	92,010.24
31/03/2017	Luis Enrique Cahuich Osalde	11,136.00
31/03/2017	Margarita del Rocio Maas Canul	58,870.00
31/03/2017	Elias Manuel Cruz Vela	123.00
31/03/2017	Candelaria del Rosario Quiroz Aguilar	781.84
31/03/2017	Servicio Dogman S.C.	107,300.00
31/03/2017	Refacciones Automotrices de la Bahia SA	415.58
31/03/2017	Jose Luis Aranda Garcia	6,960.00
31/03/2017	Lizbeth Isela Cauich Uc	38,000.00
TOTAL		\$ 520,866.63

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
31/01/2017	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$ 511,346.02
31/01/2017	ISR Retenido por Asimilados a Salarios	8,399.14
31/01/2017	ISR Retenido por Honorarios	2,000.00
31/01/2017	Sueldos por Pagar	49,856.38
TOTAL		\$ 571,601.54

Retenciones y Contribuciones por pagar, este rublo son importes pendientes de pago a efectuar el entero de impuestos por terceros como sueldos, honorarios, asimilados a salarios, arrendamientos entre otros, programando en un plazo de 30 días.



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

13.- Fondos de bienes de terceros en Administración.

CONCEPTO	IMPORTE
Conacyt	29,548.68
Total	\$ 29,548.68

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	\$ 38,172.26
------------------------------------	--------------

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 cuarto trimestre de 2016, es de \$ 38,172.26

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	\$ 18,766,904.11
A.2 Estatal	28,204,469.11
Total	\$ 46,971,373.22

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 \$ 2,228,615.36

B.00 Otros Ingresos	\$ 1,332,034.40
B.01 Derechos de examen de admisión	62,750.00
B.02 Inscripción semestral	487,981.00
B.03 Curso propedéutico	60,625.00
B.04 Recargo extemporáneo por inscripción	6,570.00
B.05 Reposición de boletas de calificación	2,400.00
B.06 Reposición de credencial	1,300.00
B.07 Expedición de constancia	21,150.00
B.08 Expedición de constancia de estudios con calificación	7,600.00
B.09 Expedición de certificado de estudios	14,840.00
B.10 Trámite para expedición de Titulación y cédula profesional	109,000.00
B.11 Derecho de expedición de examen global	1,800.00
B.12 Derecho de expedición de examen especial	200.00

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

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





B.13 Derecho de examen de egreso (EGEL)	148,800.00
B.14 Curso de verano	105,300.00
B.16 Derecho de examen para titulación	77,000.00
B.17 Cortejo y devolución de documentos	31,200.00
B.18 Derecho de expedición de examen 2° oport.	69,700.00
B.19 Inscripción semestral diurna	231,200.00
B.20 Derecho de examen de lenguas	500.00
Total	\$2,771,950.40

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: \$ 6,013,419.59

Mas saldo al 31 de diciembre del 2015 22,744,435.30

Saldo neto del patrimonio contribuido 28,757,854.89

2.- Patrimonio Generado.

Modificaciones al patrimonio generado

Procedencia:

Saldo al 31 de diciembre de 2015

Menos perdida del 01 de enero al 31 de dic. del ejercicio 2016

Suma del patrimonio generado

\$15,047,794.11

1,723,955.54

13,323,838.57

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

Tel/Fax: 01(982) 828-2432

www.itescham.edu.mx



Microsoft
Office Specialist





Menos traspaso a patrimonio contribuido	6,013,419.59
Saldo al patrimonio generado	9,569,846.73
Menos gasto comprometido del ejercicio 2015	244,402.59
Saldo neto del patrimonio generado	7,066,016.39

Saldo neto en la Hacienda Pública patrimonio 2016 \$ 35,823,871.28
=====

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	\$ 6,082,752.00	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	\$ 6,082,752.00	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	10,535,627.38
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	5,554,576.71	1,483,870.60
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	851,425.15	884,702.56
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	907,009.42	14,000.00

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





VEHÍCULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,536,907.18	2,529,588.73
SOFTWARE	0.00	372,934.20
TOTAL	20,132,866.32	15,820,723.47

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	-1,723,956.00	5,589,792.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	6,617,394.00	4,357,965.94
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
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	
AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	1,723,956.00	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 31 DE DICIEMBRE 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		49,743,324
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)		49,743,324

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)		49,743,324.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		535,472.00
Mobiliario y equipo de administración	375,991.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	97,950.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	14,000.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	40,722.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	6,809.00	
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		2,259,428.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,259,428.00	
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)		51,467,279.00

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 2016 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	0.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	8,284,253.62
Ley de ingresos devengada	49,743,323.62
Ley de ingresos recaudada	49,526,941.62

Carretera Champotón-Isla 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	41,459,091.00
Presupuesto de egresos por ejercer	0.00
Presupuesto de egresos modificado	8,284,253.62
Presupuesto de egresos comprometido	49,743,323.62
Presupuesto de egresos devengado	49,743,323.62
Presupuesto de egresos ejercido	49,743,323.62
Presupuesto de egresos pagado	49,307,787.52

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

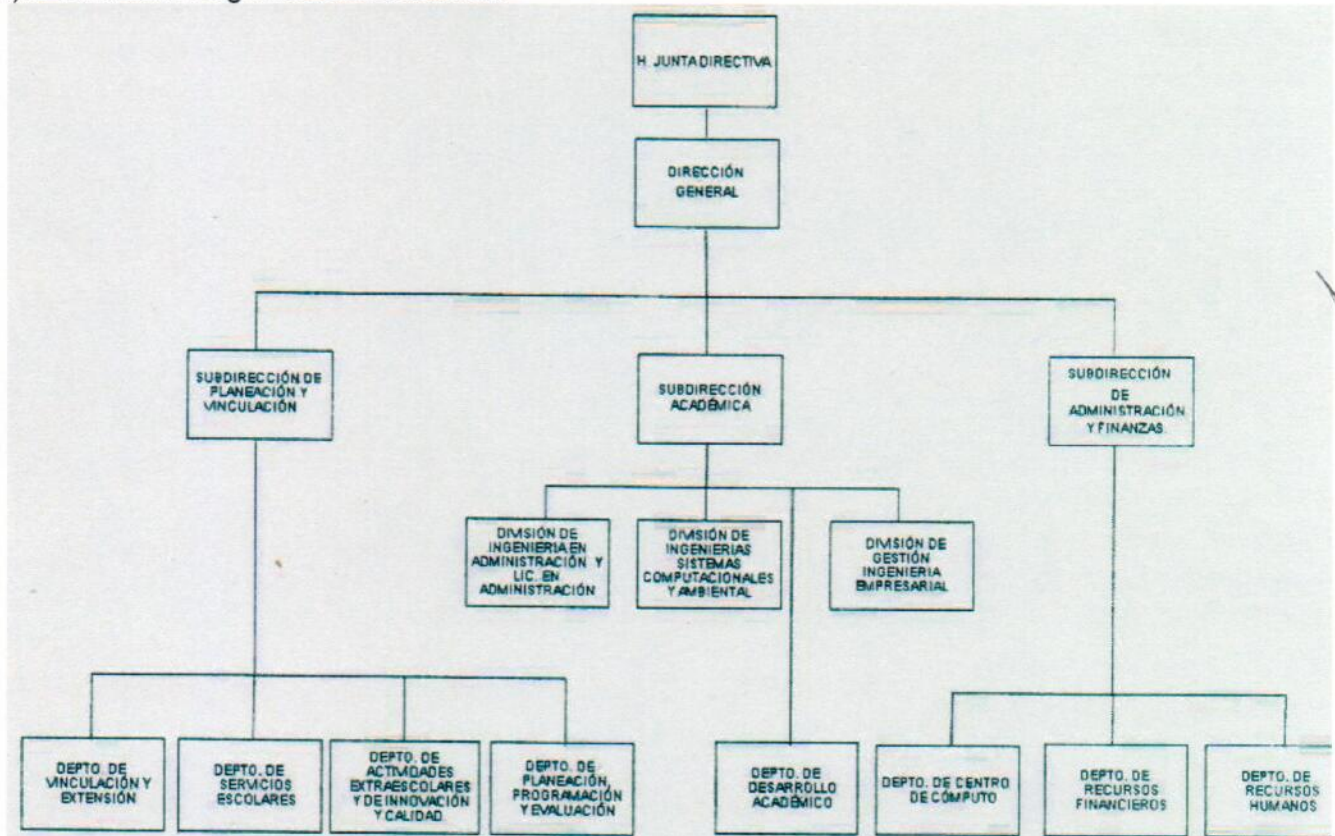
b).- **Principal actividad.**-Educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional.

c).- **Ejercicio Fiscal.**- comprende del 02 de enero al 30 de Septiembre 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 enterro 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

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 Financieras 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. TRIMESTRE	3ER. TRIMESTRE	4TO. TRIMESTRE
FEDERAL	4,703,426.00	3,866,387.00	4,212,110.00	5,634,981.11
ESTATAL	6,153,126.00	7,395,759.00	6,066,425.00	8,372,777.11
APOYO EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS Y PROG.FEDERAL	0.00	0.00	0.00	350,000.00
ING. PROPIOS	540,694.00	175,070.00	1,512,851.36	543,335.00
TOTAL	11,397,246.00	11,437,216.00	11,791,386.36	14,901,093.22

- 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 Secretaria de la Contraloría del Gobierno del Estado de Campeche y la Secretaria de Administración de Innovación Gubernamental.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

Información por Segmentos.-No aplica

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 17 de Enero del 2017 se cubren el importe por pagar retenido durante Diciembre del 2016 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Enero del 2017 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.

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 31 de Diciembre 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	136,898,464	155,263,502	7,808,550	-18,365,038
Efectivo y Equivalentes	14,224,332	81,509,863	89,651,443	6,082,752	-8,141,580
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,949,256	50,774,517	62,470,912	252,860	-11,696,395
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,614,085	3,141,147	1,472,938	1,472,938
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	15,825,575	6,874,853	29,336,197	8,950,722
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	10,535,627	4,610,573	21,006,333	5,925,054
Bienes Muebles	9,662,161	4,917,014	4,852	14,574,323	4,912,162
Activos Intangibles	0	372,934	0	372,934	372,934
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,357,966	0	2,259,428	-6,617,394	-2,259,428
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	152,724,040	162,138,355	37,144,747	-9,414,316

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


LIC. YOLANDA GPE. 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



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





INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

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					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral		Peso	México	0	0
Títulos y Valores		Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros		Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos					
Subtotal		Peso	México	8,766,833	1,320,876
Total Deuda y Otros Pasivos				8,766,833	1,320,876

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


LIC. YOLANDA GPE. 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



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