



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](http://www.itescham.edu.mx)





Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Marzo de 2017 y 2016  
(Pesos)  
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Este Público:

CONCEPTO		Año	2017	2016	CONCEPTO		Año	2017	2016
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>					<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes	4,077,339		16,769,586		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	782,932		3,928,001	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	411,993		141,340		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0		0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0		0		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0		0	
Inventarios	0		0		Títulos y Valores a Corto Plazo	0		0	
Almacenes	0		0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	36,562		1,824,607	
Otros Activos Circulantes	0		0		Provisiones a Corto Plazo	0		0	
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,556,278</b>		<b>16,931,128</b>		Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0	
					<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>839,494</b>		<b>5,752,608</b>	
<b>Activo No Circulante</b>					<b>Activo No Circulante</b>				
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	60,326		0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,542,915		19,148,284		Deuda Pública a Largo Plazo	0		0	
Bienes Muebles	14,915,850		11,199,247		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		0	
Activos Intangibles	372,834		366,125		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	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0		<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>60,326</b>		<b>0</b>	
Otros Activos no Circulantes	0		0						
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>33,214,305</b>		<b>26,355,690</b>		<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>899,819</b>		<b>5,752,608</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>37,769,583</b>		<b>43,286,818</b>		<b>HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO</b>				
					<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>				
					Aportaciones	28,757,855		24,606,346	
					Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0		0	
					<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>8,121,909</b>		<b>12,927,863</b>	
					Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,055,893		513,681	
					Revalúos	7,066,016		12,414,182	
					Revalúos	0		0	
					Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0		0	
					<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
					Resultado por Posición Monetaria	0		0	
					Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0		0	
					<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>36,879,764</b>		<b>37,534,210</b>	
					<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>37,769,583</b>		<b>43,286,818</b>	

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

L.C. YOLANDA GPE DE LA CRUZ GMA  
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

MTRO. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN



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





Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017 y 2016  
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>621,709</b>	<b>540,694</b>
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	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	621,709	540,694
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,</b>	<b>9,286,121</b>	<b>10,856,552</b>
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	9,286,121	10,856,552
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>9,907,830</b>	<b>11,397,246</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>8,851,938</b>	<b>10,883,565</b>
Servicios Personales	6,004,490	5,593,112
Materiales y Suministros	696,587	1,167,863
Servicios Generales	2,150,861	4,122,589
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0	0
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
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>8,851,938</b>	<b>10,883,565</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,055,893</b>	<b>513,681</b>

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

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

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

MTRO. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLOGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON



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





Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	0	0	0
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	24,606,346	0	0	0	24,606,346
Aportaciones	24,606,346	0	0	0	24,606,346
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	12,414,182	513,681	0	12,927,863
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	513,681	0	513,681
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	12,414,182	0	0	12,414,182
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	24,606,346	12,414,182	513,681	0	37,534,210
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	4,151,509	0	0	0	4,151,509
Aportaciones	4,151,509	0	0	0	4,151,509
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	0	-5,348,166	542,211	0	-4,805,954
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	542,211	0	542,211
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-5,348,166	0	0	-5,348,166
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	28,757,855	7,066,016	1,056,893	0	36,879,764

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

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

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

MTR. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN



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





Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>15,047,241</b>	<b>9,530,006</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>12,787,814</b>	<b>411,963</b>
Efectivo y Equivalentes	12,712,247	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	75,567	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	411,963
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,259,428</b>	<b>9,118,043</b>
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	5,394,630
Bienes Muebles	0	3,716,603
Activos Intangibles	0	6,809
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
<b>PASIVO</b>	<b>60,326</b>	<b>4,923,114</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>4,923,114</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	3,135,070
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	1,788,045
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>60,326</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	60,326	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
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,693,720</b>	<b>6,348,166</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,151,509</b>	<b>0</b>
Aportaciones	4,151,509	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>542,211</b>	<b>6,348,166</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	542,211	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,348,166
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

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

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

MTRO. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLOGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON



Microsoft  
Office Specialist

ETS TOEFL/TP

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





Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017 y 2016  
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>9,907,830</b>	<b>49,526,942</b>
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	621,709	2,771,950
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	9,286,121	46,754,991
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>11,664,522</b>	<b>63,260,762</b>
Servicios Personales	6,004,490	25,918,989
Materiales y Suministros	672,862	4,728,580
Servicios Generales	1,976,472	18,169,707
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	3,010,698	14,443,487
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-1,756,692</b>	<b>-13,733,820</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>248,722</b>	<b>490,512</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	248,722	483,703
Otras Aplicaciones de Inversión	0	6,809
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-248,722</b>	<b>-490,512</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-2,005,413</b>	<b>-14,224,332</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>6,082,752</b>	<b>14,224,332</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>4,077,339</b>	<b>0</b>

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

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

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

MTRO. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL 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



INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
AL 31 DE MARZO 2017

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.

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

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

MTRO. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN







## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2017

#### 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	\$ 781,719.23
BANCOMER CTA.9874	593,355.33
BANAMEX CTA.5194	-1,859.18
<b>TOTAL</b>	<b>1,373,215.38</b>

##### CUENTAS DE CONVENIOS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.4767	2,655.64
BANCOMER CTA.4752	2,648,799.67
BANCOMER CTA. 3254	20,229.26
<b>TOTAL</b>	<b>2,671,684.57</b>

##### CUENTAS DE CONVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	\$ 2,099.56
HSBC CTA-1373	29,548.68
<b>TOTAL</b>	<b>31,648.24</b>

EFFECTIVO	<b>\$ 790.52</b>
-----------	------------------

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







## 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	\$ 396,977.00
--	---------------

### 3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 60 DIAS	IMPORTE
DANIEL MARTIN LEON CRUZ	6,772.00
JOSE DEL CARMEN TZEC ESCAMILLA	4,900.00
MARTIN ANDRES GARCIA GOMEZ	2,559.35
FERNANDO ENRIQUE VELA LEON	5000.49
MARIANA FABIOLA GONGORA DOMINGUEZ	4,286.14
LUIS ANTONIO CASTILLO CANUL	2,143.07
KELVIN DEL JESUS DELGADO CHAN	2,195.00
SUBSIDIO AL SALARIO	-8,491.80
GLADYS NOEMI CAHUICH OLMEDO	.35
JOSE LUIS ANTONIO HAYDAR	14,000.00
LIZZETTE RODRIGUEZ ZAPATA	6,400.00
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE	3.12
LUIS ALBERTO GARCIA ALEJO	4,428.00
MARIA AMPARO PANTOJA	21,780.00
	\$ 65,975.72





#### 4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA A CORTO PLAZO	\$ 411,963.20
---	---------------

#### 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	10,535,627.38	3,536,581.83	14,072,209.21
EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,038,447.31	107,384.72	7,145,832.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,736,127.71	69,600.00	1,805,727.71
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	921,009.42	0	921,009.42
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	161,700.00	973,943.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,066,495.91	2,842.00	4,069,337.91
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	35,580,656.19	3,878,108.55	39,458,764.74

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

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







## 9.- Bienes Intangibles

SOFTWARE	\$ 372,934
----------	------------

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	\$ 78,946.98
b) Proveedores por pagar a corto plazo	470,234.36
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	243,750.42
Total	\$ 792,931.76

### A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS	51,121.34
INFONAVIT	27,825.64
Total	\$78,946.98

Deudas con vencimiento menor a 90 días

### B) Relación analítica de proveedores a pagar al 31 de Enero del 2017

Vencimiento más de 90 días	\$ 792,931.76
Vencimiento a 365 días	0.00
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	792,931.76







VENCIMIENTO DE 90 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/06/2017	Aaron Maldonado Martínez	\$ 587.16
30/06/2017	Ferromateriales san juan sa de cv	,3,434.91
30/06/2017	Exe construcciones, sa de cv	2,657.20
30/06/2017	Syss SA de CV	2,800.00
30/06/2017	Vida Zuleyma Puy Castillo	37,332.14
30/06/2017	Magaly concepción Vázquez Uribe	6,240.00
30/06/2017	José Luis Aranda García	15,572.85
30/06/2017	Gloria del R. Pavon Curmina	24,389.00
30/06/2017	Grupo Proveedor de Servicios Profesionales sa de cv	150,000.00
30/06/2017	Corsvil sa de cv	13,241.98
30/06/2017	Claudia Nicté-ha Salazar García	696.00
30/06/2017	Luis Alberto Pino Martínez	9,265.40
30/06/2017	Elías Manuel Cruz Vela	123.00
30/06/2017	Servicio Dogma s.c.	107,300.00
30/06/2017	Ángel del Carmen Bolívar Molas	3,789.72
30/06/2017	Leydi Teresa del J. Cahuich Baños	92,805.00
TOTAL		\$ 470,234.36

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
30/04/2017	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$ 189,612.03
30/04/2017	ISR Retenido por Honorarios	2,999.41
30/04/2017	Sueldos por Pagar	51,138.98
TOTAL		\$ 243,750.42

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 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
Convenio	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	\$ 7,013.76
------------------------------------	-------------

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 primer trimestre de 2017, es de \$ 2,099.56

## 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.





A.1 Federal	\$ 4,807,378.00
A.2 Estatal	4,478,743.00
Total	\$ 9,286,121.00

## 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 \$ 621,709.23

Otros Ingresos	\$ 95,914.36
Derechos de examen de admisión	22,000.00
Inscripción semestral	185,075.00
Curso propedéutico	0.00
Recargo extemporáneo por inscripción	3,000.00
Expedición de credencial	450.00
Constancia de estudios	2,100.00
Constancia de estudios con calificación	300.00
Certificado de estudios	420.00
Tramite para expedición de Titulación y cedula profesional	14,000.00
Examen de egreso (EGEL)	210,800.00
Examen para titulación profesional	700.00
Cortejo y devolución de documentos	5,600.00

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

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







Examen 2da. Oportunidad	350.00
Inscripción semestral diurna	81,000.00
Total	\$621,709.23

## 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

Saldo neto del patrimonio contribuido al 31 de diciembre 2016 \$ 28,757,854.89

### 2.- Patrimonio Generado.

#### Modificaciones al patrimonio generado

Saldo al 31 de diciembre de 2016 \$ 7,066,016.39

Mas utilidad del 01 de enero al 31 de Mar. del ejercicio 2017 1,055,892.54

Suma del patrimonio generado 8,121,908.93

Saldo neto en la Hacienda Pública patrimonio 2016 \$ 36,879,763.82

=====

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





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

##### 1.- Efectivo y Equivalentes.

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

	2017	2016
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 4,077,338.71	6,082,752.14
Efectivo en Banco Dependencia		
Inversiones Temporales		
Fondos con afectación específica		
Depositos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 4,077,338.71	6,082,752.14

##### 2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

Analítico de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles en el ejercicio del 2017.

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ACUMULADO	ADQUISICION EN EL 2016
BIENES INMUEBLES	10,470,705.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES	10,535,627.38	3,536,581.83
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,038,447.31	107,384.72
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	1,736,127.71	69,600.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	921,009.42	0
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	161,700.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,066,495.91	2,842.00
SOFTWARE	372,934.20	
TOTAL	35,953,590.39	3,878,108.55

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

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







Las adquisiciones de los bienes muebles detallados durante el ejercicio 2017, se adquirieron con ingresos propios.

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

	2017	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,055,893.00	-1,723,956.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	0.00	6,617,394.00
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00
AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00





## V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2017

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

1. Ingresos Presupuestarios		9,907,830.36
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)		9,907,830.36

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		341,526.72
Mobiliario y equipo de administración	107,384.72	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	69,600.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	161,700.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,842.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		8,851,937.82

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	37,101,083.00
Ley de ingresos por ejecutar	0.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	0.00
Ley de ingresos devengada	9,907,830.36
Ley de ingresos recaudada	9,907,830.36







Cuentas de orden presupuestal de los egresos	
Presupuesto de egresos aprobado	37,101,083.00
Presupuesto de egresos por ejercer	27,907,618.46
Presupuesto de egresos modificado	0.00
Presupuesto de egresos comprometido	9,193.464.54
Presupuesto de egresos devengado	9,193.464.54
Presupuesto de egresos ejercido	9,193.464.54
Presupuesto de egresos pagado	8,902,545.44

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

**MISIÓN.**-Ofrecer Servicio de Educación Superior Tecnológica de calidad con cobertura nacional pertinente y equitativa que coadyuve a la formación de una sociedad justa y humana

**VISIÓN.**- Ser uno de los pilares fundamentales del desarrollo sostenido, sustentable y equitativo de la Nación.

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







**VALORES.-** 1.-El ser humano es el factor fundamental del quehacer Institucional, Constituyéndose en el valor central, para incidir en su calidad de vida.

2.- espíritu de servicio.-Es la actitud proactiva que distingue a la persona por su profesionalismo en su desempeño, proporcionando lo mejor de si mismo.

## 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el ejercicio 2017, 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

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







#### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a).- **Objeto social.**- Programa de Educación Tecnológica Superior

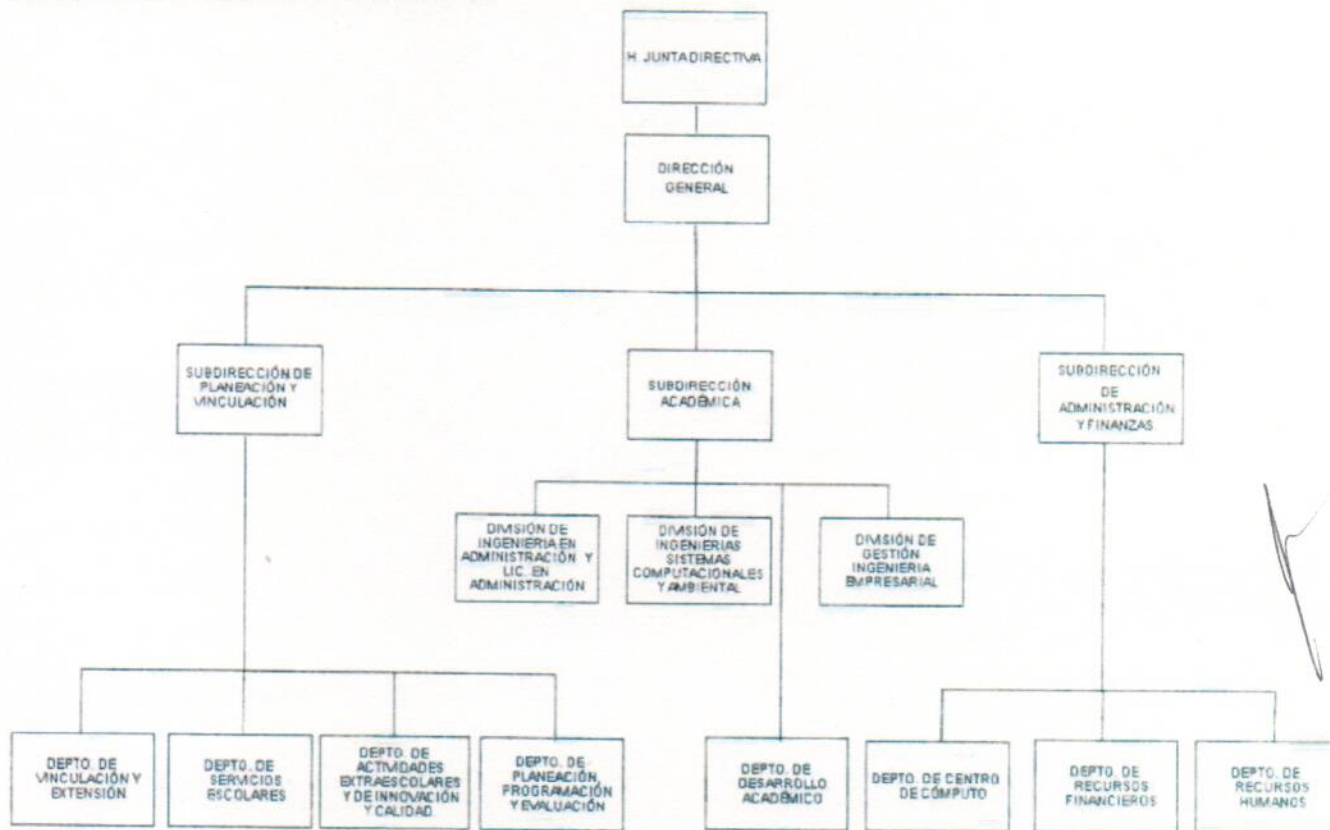
b).- **Principal actividad.**-Educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional.

c).- **Ejercicio Fiscal.**- comprende del 02 de Enero al 31 de Marzo del 2017.

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 enterero 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 generó 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
FEDERAL	\$ 4,807,378.00
ESTATAL	4,478,743.00
APOYO EXTRAORDINARIOS	0.00
CONVENIOS Y PROG.FEDERAL	0.00
ING. PROPIOS	621,709.23
TOTAL	9,907,830.23

- 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 Abril del 2017 se cubren el importe por pagar retenido durante Marzo del 2017 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Abril 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 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.

Revisó

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

Autorizó

Mtro. Daniel/Martin León Cruz  
Director General del Instituto  
Tecnológico Superior de  
Champotón


Elaboró

L.C. Yolanda Guadalupe. de la Cruz Cima  
Jefa del Depto. De Recursos Financieros





Instituto Tecnológico Superior de Champotón Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		9,907,830
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)		9,907,830

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

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

  
MTRO. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN







Instituto Tecnológico Superior de Champotón  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

1. Total de egresos (presupuestarios)		9,193,465
2. Menos egresos presupuestarios no contables		341,527
Mobiliario y equipo de administración	107,385	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	69,600	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	161,700	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,842	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
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		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
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)		8,851,938

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

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

MTRO. DANIEL MARTIN LEON CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL 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





Ente Público:

Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(Pesos)  
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>7,808,550</b>	<b>20,624,666</b>	<b>23,877,938</b>	<b>4,555,278</b>	<b>-3,253,273</b>
Efectivo y Equivalentes					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,082,752	10,503,977	12,509,390	4,077,339	-2,005,413
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	252,860	10,120,689	10,307,574	65,976	-186,885
Inventarios	1,472,938	0	1,060,975	411,963	-1,060,975
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>29,336,197</b>	<b>3,878,109</b>	<b>0</b>	<b>33,214,306</b>	<b>3,878,109</b>
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	21,006,333	3,536,582	0	24,542,915	3,536,582
Bienes Muebles	14,574,323	341,527	0	14,915,850	341,527
Activos Intangibles	372,934	0	0	372,934	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,617,394	0	0	-6,617,394	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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>37,144,747</b>	<b>24,502,774</b>	<b>23,877,938</b>	<b>37,769,583</b>	<b>624,836</b>

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

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



Microsoft  
Office Specialist

ETS TOEFL ITP

MTR. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

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







Ente Público: **Instituto Tecnológico Superior de Champotón**  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017  
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>7,808,550</b>	<b>20,824,666</b>	<b>23,877,938</b>	<b>4,555,278</b>	<b>-3,253,273</b>
Efectivo y Equivalentes					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,082,752	10,503,977	12,509,390	4,077,339	-2,005,413
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	252,860	10,120,689	10,307,574	65,976	-186,885
Inventarios	1,472,938	0	1,060,975	411,963	-1,060,975
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>29,336,197</b>	<b>3,878,109</b>	<b>0</b>	<b>33,214,305</b>	<b>3,878,109</b>
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	21,006,333	3,536,582	0	24,542,915	3,536,582
Bienes Muebles	14,574,323	341,527	0	14,915,850	341,527
Activos Intangibles	372,934	0	0	372,934	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,617,394	0	0	-6,617,394	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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>37,144,747</b>	<b>24,502,774</b>	<b>23,877,938</b>	<b>37,769,583</b>	<b>624,836</b>

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

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

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

MTRO. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ  
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO  
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

