



ITESCHAM
Instituto Tecnológico Superior de Champotón



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



INFORMACIÓN CONTABLE



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



INSTITUTO TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Ente Público:

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

CONCEPTO	Año	2017	2016	CONCEPTO	Año	2017	2016
ACTIVO							
Activo Circulante							
Efectivo y Equivalentes		705,913	6,082,752	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		472,222	1,208,074
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		9,977	252,860	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		9,158	1,472,936	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Almacenes		0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Otros Activos Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		39,788	67,721
Total de Activos Circulantes		725,048	7,808,560	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Activo No Circulante							
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		27,367,033	21,006,323	Total de Pasivos Circulantes		612,010	1,276,796
Bienes Muebles		14,084,747	14,574,323	Pasivo No Circulante			
Activos Intangibles		372,934	372,934	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-6,617,394	-6,617,394	Documentos por Pagar a Largo Plazo		72,498	45,081
Activos Diferidos		0	0	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Activos por Perpetuidad o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Otros Activos no Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0
Total de Activos No Circulantes		36,107,321	29,336,197	Provisiones a Largo Plazo		0	0
TOTAL DEL ACTIVO		36,832,369	37,144,747	Total de Pasivos No Circulantes		72,498	45,081
PASIVO							
Pasivo Circulante							
Pasivo No Circulante							
TOTAL DEL PASIVO							
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO							
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido							
Aportaciones		28,767,866	28,767,866	Donaciones de Capital		28,767,866	28,767,866
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		7,490,007	7,066,016	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		7,490,007	7,066,016
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		423,960	-1,723,956	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		423,960	-1,723,956
Revalúos		7,066,016	8,789,972	Revalúos		7,066,016	8,789,972
Reservas		0	0	Reservas		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0
Resultado por Pérdida Monetaria		0	0	Resultado por Pérdida Monetaria		0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio		36,247,861	36,832,369	Total Hacienda Pública/Patrimonio		36,247,861	36,832,369
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		36,832,369	37,144,747	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		36,832,369	37,144,747

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

L.C. YOLANDA GARCÍA 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
www.itescham.edu.mx



Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,403,820	2,228,616
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	1,403,820	2,228,615
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	28,400,505	32,397,233
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	28,400,505	32,397,233
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	29,804,325	34,625,848
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	29,380,336	34,966,076
Servicios Personales	23,488,682	16,858,825
Materiales y Suministros	1,962,074	3,406,791
Servicios Generales	3,929,578	14,700,459
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	0	0
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
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	29,380,336	34,966,076
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	423,990	-340,226

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

L.C. YOLANDA GARCÍA 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
www.itescham.edu.mx



SEDUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLOGICO
NACIONAL
DE MEXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 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
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial/Ajustado del Ejercicio	28,757,855	0	0	0	28,757,855
Aportaciones	28,757,855	0	0	0	28,757,855
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	8,789,972	-1,723,956	0	7,066,016
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,723,956	0	-1,723,956
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,789,972	0	0	8,789,972
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	28,757,855	8,789,972	-1,723,956	0	35,823,871
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
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 2017	0	-1,723,956	2,147,946	0	423,990
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,147,946	0	2,147,946
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,723,956	0	0	-1,723,956
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	28,757,855	7,066,016	423,990	0	36,247,861

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

L.C. YOLANDA GARCÍA 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
TECNOLOGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN



ITESCHAM
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 30 de Septiembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,083,602	6,771,124
Activo Circulante	7,083,602	0
Efectivo y Equivalentes	5,376,839	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	242,884	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,463,780	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	6,771,124
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	6,360,700
Bienes Muebles	0	410,424
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	27,417	763,786
Pasivo Circulante	0	763,786
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	735,852
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	27,933
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	27,417	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	27,417	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	2,147,946	1,723,956
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,147,946	1,723,956
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,147,946	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,723,956
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

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



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 Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	29,794,245	49,526,942
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	1,393,740	2,771,950
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	28,400,505	46,754,991
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación		
Servicios Personales	34,760,660	63,260,762
Materiales y Suministros	23,488,682	25,918,989
Servicios Generales	1,962,074	4,728,580
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,925,407	18,169,707
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	5,384,496	14,443,487
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-4,966,415	-13,733,820
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	410,424	490,512
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	410,424	483,703
	0	6,809
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-410,424	-490,512
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
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	-5,376,839	-14,224,332
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,082,752	14,224,332
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	705,913	0

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
TECNOLOGICO 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



INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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



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 30 de Septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		29,804,325
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)		29,804,325

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



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 Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		29,790,759
2. Menos egresos presupuestarios no contables		410,424
Mobiliario y equipo de administración	145,438	
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	33,686	
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)		29,380,335

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



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 MEXICO

SEP
SECRETARIA DE
EDUCACION PUBLICA



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017
(Pesos)
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arendamientos 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
Arendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	1,320,876	584,508
Total Deuda y Otros Pasivos			1,320,876	584,508

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

L.C. VOLANDA PE 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 30 DE SEPTIEMBRE
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	\$ 0.09
BANCOMER CTA.9874	257.901.84
BANCOMER CTA.2942	3,851.05
BANCOMER CTA.4415	252.74
BANAMEX CTA.5194	154.913.89
TOTAL	416,919.61

CUENTAS DE CONVENIOS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.4767	\$ 2,655.64
BANCOMER CTA.4752	248.817.73
BANCOMER CTA. 3254	20,229.26
TOTAL	271,702.63

CUENTAS DE CONVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	5,213.16
HSBC CTA-1373	122.00
TOTAL	5,335.16

[Firma manuscrita]



EFFECTIVO

\$ 11,955.90

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

2.- CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO

INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS

10,080.00

3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 30 DIAS	IMPORTE
MARTIN ANDRES GARCIA GOMEZ	3,500.00
CINTIA DEL C. HERNANDEZ CRISOSTOMO	2,642.00
SUBSIDIO AL SALARIO	-19,477.47
JOSE ANTONIO CASTRO HAYDAR	2,967.13
LIZZETE RODRIGUEZ ZAPATA	4,901.70
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	3.12
NAYELI MARIEL ESTRADA TACU	10.00
ARIANA DEL ANGEL PACHECO MAY	1,500.00
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	3,850.00
	\$-103.00





4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES.	
IRMA ROSAURA HERRERA NAVA (UNIFORMES DE BANDA DE GUERRA)	\$ 9,158.20

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 rublo de Bienes Muebles e inmuebles representa el importe de los activos incorporados al patrimonio en ejercicios anteriores y/o adquiridos durante el ejercicio con el remanente comprometido y programas específicos para apoyar la Infraestructura del Instituto.

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICION	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	6,360,699.89	16,896,327.27
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	21,006,332.84	6,360,699.89	27,367,032.73





CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICION	ADQUISICIONES DEL PERIODO	TOTAL
EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,038,447.31	145,437.74	7,183,885.05
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	33,686.40	4,100,182.31
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	14,574,323.35	410,424.14	14,984,747.49

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

Depreciación Acumulada	Importe	total
Mobiliario y equipo de Administración		3,422,449.35
Depreciación acumulada 2007	82,357.41	
Depreciación acumulada 2008	245,169.84	
Depreciación acumulada 2009	34,738.46	
Depreciación acumulada 2010	19,610.84	
Depreciación acumulada 2011	57,895.63	
Depreciación acumulada 2012	880,678.36	
Depreciación acumulada 2013	256,833.09	
Depreciación acumulada 2014	396,534.02	
Depreciación acumulada 2015	212,343.50	
Depreciación acumulada 2016	1,236,288.20	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		837,737.20
Depreciación acumulada 2011	5,264.33	
Depreciación acumulada 2012	338,945.28	
Depreciación acumulada 2013	112,819.99	
Depreciación acumulada 2014	24,327.07	
Depreciación acumulada 2015	15,521.39	
Depreciación acumulada 2016	340,859.14	



[Firma manuscrita]



Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		785,823.94
Depreciación acumulada 2012	491,797.42	
Depreciación acumulada 2013	71,414.79	
Depreciación acumulada 2014	39,577.11	
Depreciación acumulada 2016	183,034.62	
Vehículos y Equipo de Transporte		773,356.80
Depreciación acumulada 2011	335,832.00	
Depreciación acumulada 2012	257,584.00	
Depreciación acumulada 2013	17,492.80	
Depreciación acumulada 2016	162,448.00	
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas		798,026.40
Depreciación acumulada 2007	3,075.00	
Depreciación acumulada 2008	36,258.85	
Depreciación acumulada 2009	162,310.39	
Depreciación acumulada 2010	18,497.65	
Depreciación acumulada 2011	20,335.65	
Depreciación acumulada 2012	4,118.00	
Depreciación acumulada 2013	97,103.00	
Depreciación acumulada 2014	64,418.15	
Depreciación acumulada 2015	55,111.77	
Depreciación acumulada 2016	336,797.79	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		6,617,393.69

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	\$ 53,250.85
b) Proveedores por pagar a corto plazo	170,635.64
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	248,335.28
Total	\$ 472,221.77

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS	10,802.62
INFONAVIT	40,448.23
Total	\$53,250.85





Deudas con vencimiento menor a 90 días

B) Relación analítica de proveedores a pagar al 30 de Septiembre del 2017

Vencimiento a 90 días	\$ 472,221.77
Vencimiento a 365 días	0.00
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	472,221.77

VENCIMIENTO DE 90 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
30/12/2017	Aaron Maldonado Martínez	\$ 587.16
30/12/2017	Exe construcciones, sa de cv	2,657.34
30/12/2017	Syss SA de CV	2,800.00
30/12/2017	Vida Zuleyma Puy Castillo	37,332.14
30/12/2017	José Luis Aranda García	14,634.64
30/12/2017	Rápidos de la Bahía sa de cv	4,171.36
31/12/2017	Nayeli Mariel Estrada Tacu	1,030.00
30/12/2017	Elías Manuel Cruz Vela	123.00
30/12/2017	Servicio Dogma s.c.	107,300.00
TOTAL		\$ 170,635.64

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
30/10/2017	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$ 196,219.46
30/10/2017	ISR Retenido por Honorarios	3,442.87
30/10/2017	Sueldos por Pagar	48,672.95
TOTAL		\$ 248,335.28

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
Convenio	29,660.68
Total	\$ 29,660.66

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	\$ 10,127.36
------------------------------------	--------------

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 tercer trimestre de 2017, es de \$ 10,127.36

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	\$ 12,380,893.00
A.2 Estatal	16,019,612.00
Total	\$ 28,400,505.00

2.- Ventas de Bienes y Servicios

B).-Ingresos Propios. Este rubro representa los ingresos cobrados en efectivo por la cantidad de \$ 1,393,740.05, e ingresos en crédito por la cantidad de 10,080.00 haciendo un total de \$ 1,403,820.05 por concepto de inscripción de alumnos, ficha de admisión, constancias y exámenes entre otros.

Otros Servicios	\$ 145,115.05
Derechos de examen de admisión	46,875.00
Inscripción semestral	454,025.00
Curso propedéutico	43,125.00
Recargo extemporáneo por inscripción	7,260.00
Reposición de boleta de calificación	1,250.00
Expedición de credencial	800.00
Constancia de estudios	17,250.00
Constancia de estudios con calificación	9,450.00
Certificado de estudios	18,620.00
Tramite para expedición de Titulación y cedula profesional	84,000.00
Examen de egreso (EGEL)	210,800.00





Examen para titulación profesional	91,000.00
Cortejo y devolución de documentos	38,200.00
Examen 2da. Oportunidad	37,300.00
Inscripción semestral diurna	198,750.00
Total	\$1,403,820.05

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 \$ 8,789,971.93

Menos perdida del ejerc.2016 1,723,955.54

Saldo neto al 31 de dic. del 2016 7,066,016.39

Mas resultado del 01 de enero al 30 de Septiembre 2017 423,990.19

Saldo neto en la Hacienda Pública patrimonio 2017 \$ 36,247,861.47

=====

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

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





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

1.- Efectivo y Equivalentes.

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	\$ 705,913.30	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	\$ 705,913.30	6,082,752.14

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

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

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

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ACUMULADO	ADQUISICION EN EL 2017
BIENES INMUEBLES	10,470,705.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES	10,535,627.38	6,360,699.89
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,038,447.31	145,437.74
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	33,686.40
SOFTWARE	372,934.20	
TOTAL	35,953,590.39	6,771,124.03

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

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





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	423,990.19	-725,162.92
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 30 DE JUNIO DEL 2017





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

1. Ingresos Presupuestarios		29,804,325.05
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)		29,804,325.05

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)		29,790,759.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		410,424.14
Mobiliario y equipo de administración	145,437.74	
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	33,686.40	
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)		29,380,334.86

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 2017 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	37,101,084
Ley de ingresos por ejecutar	11,158,385.95
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	3,861,627.00
Ley de ingresos devengada	29,804,325.05
Ley de ingresos recaudada	29,794,245.05

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	37,101,084.00
Presupuesto de egresos por ejercer	11,171,952.00
Presupuesto de egresos modificado	3,861,627.00
Presupuesto de egresos comprometido	29,790,759.00
Presupuesto de egresos devengado	29,790,759.00
Presupuesto de egresos ejercido	29,790,759.00
Presupuesto de egresos pagado	29,786,587.64

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 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





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.

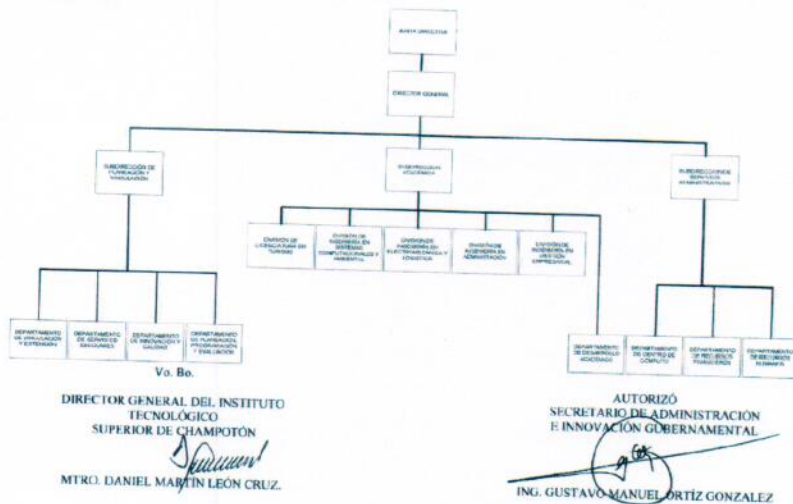
c).- **Ejercicio Fiscal.**- comprende del 02 de Enero al 30 de Septiembre del 2017.

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 entero de los impuestos por pagos realizados a terceros como Sueldos, Honorarios y Arrendamientos, así como todas aquellas contribuciones que se deriven de ello.

f).-Estructura Organizacional básica.-

MO 2809 MANUAL DE ORGANIZACIÓN.
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN.
Estructura Orgánica.





- 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



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



- b) Pasivos en moneda extranjera.-No aplica
- c) Posición en moneda extranjera.-No aplica
- d) Tipo de cambio.- No aplica
- 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	TOTAL
FEDERAL	\$ 4,807,378.00	4,501,454.00	3,072,061.00	12,380,893.00
ESTATAL	4,478,743.00	4,067,671.00	7,473,198.00	16,019,612.00
APOYO EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS Y PROG.FEDERAL	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS.PROPIOS	621,709.36	178,332.22	593,698.47	1,393,740.05
TOTAL	9,907,830.36	8,747,457.22	11,138,957.47	29,794,245.05

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

Al 17 de Octubre 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 Septiembre.





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
Finanzas

Autorizó

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

Elabero

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

