



Microsoft
Office Specialist

TOEFL ITP

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400
Tel/Fax: 01(982) 828-4332
www.itescham.edu.mx

INFORMACIÓN CONTABLE

SEDEUC
GOBIERNO DEL ESTADO
CAMPECHE 2015-2021



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA





Ente Público:



		CONCEPTO		CONCEPTO	
		2017	Año	2017	Año
ACTIVO				PASIVO	
Activo Circulante				Passivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		6,082,752		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,240,639
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0		Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,208,074
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios		0		Trabajos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes		0		Otros Pasivos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Desterioro de Activos Circulantes		0		Fondos y Bienes en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,441
Otros Activos Circulantes		0		Provisiones a Corto Plazo	0
Total del Activos Circulantes		5,517,777		Otros Pasivos a Corto Plazo	0
Activo No Circulante				Total de Passivos Circulantes	5,246,081
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0		Passivo No Circulante	1,275,795
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		27,294,535		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Maestras		15,017,816		Deuda Pública a Largo Plazo	45,081
Activos Intangibles		14,574,323		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Desterioro y Amortización, Acumulada de Bienes		37,793,4		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Amortización		-6,617,304		Provisiones a Largo Plazo	0
Eliminación por Pérdida o Desterioro de Activos no Circulantes		0		Otros Pasivos a Largo Plazo	0
Otros Activos no Circulantes		0		Total del Passivo	5,246,081
Total de Activos No Circulantes		36,067,891		Total del Passivo	1,320,876
Total del Activo		41,585,669		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Passivo No Circulante				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
Hacienda Pública/Patrimonio		29,336,197		Aportaciones	28,757,855
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		37,144,747		Donaciones de Capital	28,757,855
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0		Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Inverso / Desajuste)		28,757,855		28,757,855	
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		28,757,855	
Reservas		0		0	
Reservas Recuperaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0	
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		7,58,473		7,58,473	
Resultado por Posición Monetaria		44,3,482		44,3,482	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-1,773,826		-1,773,826	
Total Hacienda Pública/Patrimonio		0		8,769,872	
Total del Passivo Y Hacienda Pública / Patrimonio		36,339,658		0	
		41,585,669		0	
		37,144,747		0	
		35,823,871		0	

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

L.C. YOLANDA GPE. DE LA CRUZ CIMA
JEFESA DEL DISTRITO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.E. LUIS ANTONIO GASTELLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Mtro. DAVID MARTÍNEZ CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL ITCCHAM

TECHNICAL SUPERVISOR OF CHAMPOTON



Microsoft

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 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,482,061	2,771,950
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	1,482,061	2,771,950
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	46,470,804	46,971,373
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
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	47,952,865	49,743,324
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	47,509,373	49,207,851
Servicios Personales	34,092,923	25,918,989
Materiales y Suministros	2,956,878	4,766,327
Servicios Generales	10,459,571	18,522,535
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
Apojos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	2,259,428
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	2,259,428
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	47,509,373	51,467,279
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	443,492	-1,723,956

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

L.C. YOLANDA VILLELA CRUZ CMA
JEFESA DEL DESPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

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

MARIO DANIEL MARTIN LEON CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN



Microsoft

ITSCHAM ITD

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



Estado de Variación en la Hacienda Pública

(SOSOD)

Instituto Tecnológico Superior de Champotón

	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	28,757,855	0	0	28,757,855	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 2016					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro)	0	8,789,972	-1,723,956	7,066,016	7,066,016
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-1,723,956	0	-1,723,956
Revalúos	0	8,789,972	0	8,789,972	8,789,972
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	28,757,855	8,789,972	-1,723,956	0	35,823,871
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					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro)	0	-1,651,731	2,167,448	515,717	515,717
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	2,167,448	0	2,167,448
Revalúos	0	-1,651,731	0	0	-1,651,731
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017					
	28,757,855	7,138,241	443,492	0	36,330,588

Bajo protesta de decir verdad ~~deseamos~~ que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de los emisores.

L.G. VOLANERA OFP. DE LA CRUZ CIMA
JEFÁ DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

D.P. LUIS ANTONIO GASTILLO CANAL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**INTRO. DANIEL MARÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECHNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN**



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

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	2,532,039	6,972,960
Efectivo y Equivalentes	1,059,101	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	241,266
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,472,938	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	6,731,695
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	6,288,202
Bienes Muebles	0	443,492
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	4,032,566	107,361
Pasivo Circulante	4,032,566	62,280
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,032,566	0
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	62,280
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	45,081
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	45,081
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	2,167,448	1,651,731
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	2,167,448	1,651,731
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,167,448	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,651,731
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 declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.C. VERA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JESÚS ANTONIO CASTILLO CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANCIAS

MIGUEL ÁNGEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN



Microsoft

TOECC ITD

Carr. Chetumal-Champotón km. 2



Estado de Flujo de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Concepto	2017	2016
Rujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	47,952,865	49,526,942
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	1,482,061	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	46,470,804	46,754,991
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	48,568,473	57,178,010
Servicios Personales	34,092,923	25,918,989
Materiales y Suministros	2,829,829	4,728,580
Servicios Generales	6,611,726	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	5,033,996	8,360,734
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-615,608	-7,651,068
Rujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	443,492	490,512
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	443,492	483,703
Otras Aplicaciones de Inversión	0	6,809
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-443,492	-490,512
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,059,101	-8,141,580
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,082,752	14,224,332
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,023,651	6,082,752

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

L.C. VOLANTE SIPE DE LA CRUZ CIMA
JEFA DEL DEPART. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LIC. JESÚS GONZÁLEZ CANALEJO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANCIERA

Ntro. Dn. JESÚS MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECCIÓN GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPTÓN



Microsoft

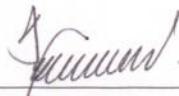
TACCI ITD

Carretera Champotón-Isla Amada Km 2



INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
AL 31 DE DICIEMBRE 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.





Instituto Tecnológico Superior de Champotón Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	47,952,865
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)	47,952,865

L.D. VOLVERE S.P.E. DE LA CRUZ CIMA
JEFÁ DEL D.E.P.R. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LIBERANTONIO GUTIÉRREZ CANUL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MIGUEL ÁNGEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTON



Microsoft

TOCCI ITD

Centro Universitario Champotón Tel. 01 800 00 00 00 00



Instituto Tecnológico Superior de Champotón	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017	
1. Total de egresos (presupuestarios)	47,952,865
2. Menos egresos presupuestarios no contables	443,492
Mobiliario y equipo de administración	159,438
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	69,600
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	12,280
Vehículos y equipo de transporte	161,700
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	40,475
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 Contable 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)	47,509,373

J.C. VOLANDIA GPE. DE LA CRUZ CMA
JEFESA DEL DEPARTAMENTO 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

TOCCI ITD

Carr. Chetumal-Champotón km. 2



Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Ente Público:
Instituto Tecnológico Superior de Champotón

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	7,808,550	98,347,114	100,637,886	5,517,777	-2,290,773
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,082,752	48,961,113	50,020,214	5,023,651	-1,059,101
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	252,860	49,364,509	49,123,244	494,126	241,266
Inventarios	1,472,938	21,491	1,494,429	0	-1,472,938
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	29,336,197	6,804,192	72,498	36,067,891	6,731,695
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	21,006,333	6,360,700	72,498	27,294,535	6,288,202
Activos Intangibles	14,574,323	443,492	0	15,017,816	443,492
Degrado, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	372,934	0	0	372,934	0
Activos Diferidos	-6,617,394	0	0	-6,617,394	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	37,144,747	105,151,306	100,710,384	41,585,669	4,440,922

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

L.C. YOLANDA GRIEZ CRUZ GMA.
JEFESA DEL DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

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

Mtro. DANIEL MARTÍN LEÓN CRUZ
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO
TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPAZÓN

[Firma]



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Champotón

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna	Corto Plazo			
	Instituciones de Crédito			
	Títulos y Valores	Peso	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	0	0
		Méjico	0	0
	Largo Plazo			
	Instituciones de Crédito			
	Títulos y Valores	Peso	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	0	0
		Méjico	0	0
Deuda Externa				
	Organismos Financieros Internacionales			
	Deuda Bilateral	Peso	0	0
	Títulos y Valores	Peso	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	0	0
		Méjico	0	0
	Subtotal a Corto Plazo			
Deuda Interna				
	Organismos Financieros Internacionales			
	Deuda Bilateral	Peso	0	0
	Títulos y Valores	Peso	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	0	0
		Méjico	0	0
	Subtotal a Largo Plazo			
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos				
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor				

L.C. YOLANDA GERE DA LA CRUZ CIMA
JEFESA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LILIANA TONIA O. SISTOLA CANUL
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ATR. D. DANIEL MARTÍNEZ LEÓN CRUZ
TIT. D. GONZALO GONZÁLEZ INSTITUTO
TÉCNICO SUPERIOR DE CHAMPAZÓN





INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	1,173,977.57
BANCOMER CTA.2942	3,500,000.00
BANCOMER CTA.4415	0.00
BANCOMER CTA.3480	72,530.03
BANAMEX CTA.5194	0.00
TOTAL	4,746,507.60

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 PARTICULARS Y OTROS

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA.8824	5,213.16
HSBC CTA-1373	228.00
TOTAL	5,441.16

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



Efectivo

\$0.00

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

2.- CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO

Transferencia Internas y Asignaciones al Sector Público	396,466.00
---	------------

Este recurso es la diferencia del presupuesto 2017, la cual se nos fue depositada a nuestra cuenta el día 04 de enero del 2018.

3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 30 DIAS	IMPORTE
SUBSIDIO AL SALARIO	97,660.00

4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES \$0.00

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

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

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



Microsoft
Office Specialist



BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	ADQUISICIONES DEL PERÍODO	TOTAL
EDIFICIO NO HABITACIONALES Y LOCALES	10,414,038.46	0.00	10,414,038.46
OTROS BIENES INMUEBLES	56,667.00	0.00	56,667.00
OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	10,535,627.38	6,360,699.89	16,823,829.49
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	21,006,332.84	6,360,699.89	27,294,534.95

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	ADQUISICIONES DEL PERÍODO	TOTAL
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,038,447.31	159,437.75	7,197,885.06
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	12,279.95	933,289.37
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	161,700.00	973,943.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,066,495.91	40,474.72	4,106,970.63
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	14,574,323.35	443,492.42	15,017,815.77

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
--	-------------------

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

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



Microsoft
Office Specialist



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 Educacional 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	
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



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

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



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

12.- cuentas y documentos por pagar

Nombre de la cuenta	IMPORTE
a) Servicio Personales por pagar a corto plazo	\$ 3,974,894.79
b) Proveedores por pagar a corto plazo	680,544.65
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	585,200.00
Total	\$ 5,240,639.44

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS	424,426.54
INFONAVIT	256,118.11
Total	\$680,544.65

Deudas con vencimiento menor a 90 días

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

Vencimiento a 60 días	\$ 3,974,894.79
Vencimiento a 365 días	0.00
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	3,974,894.79

VENCIMIENTO DE 60 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
28/02/2018	Applus México sa de cv	\$ 14,978.94
28/02/2018	Evolucress Centro de Negocios SC	104,400.00
28/02/2018	Grupo proveedor de Servicios Profesionales	192,728.20
28/02/2018	Barumen Sistem de SA de CV	96,280.00
28/02/2018	Teléfonos de México SAB DE CV	1,527.49
28/02/2018	José Falcon Cornelio	7,734.95
28/02/2018	Corporativo Implementos y Serv. Avanza	72,523.20
28/02/2018	Leydi Teresa de Jesús Cahuich Baños	102,822.80
28/02/2018	Maria Elena Rivero Vivas	10,794.96
28/02/2018	Tecnología Artecob sa de cv	36,540.00
28/02/2018	Constructora Midtown sa de cv	171,680.00

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

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



28/02/2018	Constructora Mesroon sa de cv	258,191.64
28/02/2018	Laguna Negra Comercializadora sa de cv	65,000.00
28/02/2018	Luis Antonio Castillo Canul	3,145.31
28/02/2018	Recum sc	77,720.00
28/02/2018	Servicio Gracom sa de cv	48,140.00
28/02/2018	Servicio Forcek sc	66,700.00
28/02/2018	Servicio y Asesoria Lasionn sa de cv	98,600.00
28/02/2018	Distribuidora y Comercializadora Pinñon sa	40,600.00
28/02/2018	Servicio Yentik sa de cv	95,120.00
28/02/2018	Nolcom Consulting sa de cv	52,200.00
28/02/2018	Servbicio Ridlan sa de cv	92,800.00
28/02/2018	Consultoria de negocios Limpremm sa de cv	95,120.00
28/02/2018	Antcom Sistemas sa de cv	95,120.00
28/02/2018	Servicios Integrales y Profesionales Lemon	98,600.00
28/02/2018	Consultoría Renace Cruz SA de CV	92,800.00
28/02/2018	Servicio Noptam sa de cv	44,080.00
28/02/2018	FST limited SC	44,080.00
28/02/2018	Prestadora de Servicio Roxikar sa de cv	55,680.00
28/02/2018	Constructora Allencastre Fanjul sa de cv	52,200.00
28/02/2018	Alta Ingenieria Breetamm sa de cv	191,574.00
28/02/2018	Comercializadora Integral Castelasso sa	156,774.00
28/02/2018	Hidroconcreto del Noreste sa de cv	65,000.00
28/02/2018	Servicio Romanoff sa de cv	156,600.00
28/02/2018	Servicio Bratmer sa de cv	45,820.00
28/02/2018	Prestadora de Servicios Sema sa de cv	75,400.00
28/02/2018	Construccion Zahur sa de cv	85,000.00
28/02/2018	Comercial Hebrolux sa de cv	135,000.00
28/02/2018	Constructora Saymat sa de cv	297,125.30
28/02/2018	Fonesta sa de cv	47,386.00
28/02/2018	Constructora Avisur sa de cv	166,808.00
28/02/2018	Dinamicas Empresarial Visión Deucome sa de cv	55,680.00
28/02/2018	Grupo Mondragon y Montenegro sa de cv	91,060.00
28/02/2018	Gestoría Porto Novo sa de cv	114,260.00
28/02/2018	Eduardo Marin Cahuich	3,500.00
TOTAL		\$ 3,974,894.79

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	\$ 581,802
30/10/2017	ISR Retenido por Honorarios	3,398.00
30/10/2017	Sueldos por Pagar	0.00
TOTAL		\$ 585,200.00

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	228.00
Total	\$ 228.00

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	\$ 5,213.16
------------------------------------	-------------

La cuenta de Fondos de Contingencia a Corto Plazo registra el monto de los Recursos Necesarios para solventar, las situaciones previstas en el Artículo III del Reglamento del Fondo de Contingencias del Instituto Tecnológico Superior de Champotón, el cual fue creado y Autorizado por el H. Junta Directiva, el 4 de Septiembre del 2008. Por políticas Administrativas establecidas por la Institución, el importe reflejado en el Fondo de Contingencia del cuarto trimestre de 2017, es de \$ 5,213.16



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

1.-Subsidios y Subvenciones, Transferencias Internas y Asignaciones

A) Este rubro representa los subsidios y apoyo extraordinario de parte del Gobierno Federal así como las Transferencias Internas y Complemento de Transferencias, por parte del Gobierno Estatal, de conformidad con el Presupuesto de Ingresos aprobado y modificado. Asimismo de Convenios o Programas de Aportación Federal.

A.1 Federal	\$ 19,860,402.00
A.2 Estatal	26,610,402.00
Total	\$ 46,470,804.00

2.- Ventas de Bienes y Servicios

B).-Ingresos Propios. Este rubro representa los ingresos cobrados en efectivo por la cantidad de \$ 1,482,061.05, por concepto de inscripción de alumnos, ficha de admisión, constancias y exámenes entre otros.

Otros Servicios	\$ 148,616.05
Derechos de examen de admisión	47,375.00
Inscripción semestral	455,125.00
Curso propedéutico	43,625.00
Recargo extemporáneo por inscripción	7,260.00
Reposición de boleta de calificación	2,150.00
Expedición de credencial	1,050.00

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

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



Constancia de estudios	20,700.00
Constancia de estudios con calificación	12,250.00
Certificado de estudios	18,760.00
Trámite para expedición de Titulación y cedula profesional	99,000.00
Examen de egreso (EGEL)	210,800.00
Examen para titulación profesional	93,100.00
Cortejo y devolución de documentos	40,400.00
Examen 2da. Oportunidad	70,350.00
Inscripción semestral diurna	211,500.00
Total	\$1,482,061.05

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

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



Menos perdida del ejerc.2016	1,651,731.22
Saldo neto al 31 de dic. del 2016	7,138,240.71
Mas resultado del 01 de enero al 31 de Diciembre 2017	443,492.42
Saldo neto en la Hacienda Pública patrimonio 2017	\$ 36,339,588.02
	=====

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

1.- Efectivo y Equivalentes.

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

	2017	2016
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 5,023,651.39	6,082,752.14
Efectivo en Banco Dependencia		
Inversiones Temporales		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 5,023,651.39	6,082,752.14

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

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	159,437.75

Analítico de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles en el ejercicio del 2017
Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400

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



SE DUC
GOBIERNO DEL ESTADO
DE MÉXICO

TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

SEP



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	1,736,127.71	69,600.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	921,009.42	12,279.95
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	812,243.00	161,700.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,066,495.91	40,474.72
SOFTWARE	372,934.20	372,934.20
TOTAL	35,953,590.39	7,177,131.51

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	443,492.00	-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

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

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



Microsoft
Office Specialist



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

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

1. Ingresos Presupuestarios		47,952,865.05.05
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)		47,952,865.05.05

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)	47,952,865.05
2. Menos egresos presupuestarios no contables	443,492.42
Mobiliario y equipo de administración	159,437.75
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	69,600.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	12,279.95
Vehículos y equipo de transporte	161,700.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	40,474.72
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
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)	47,509,372.63

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

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



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Por ser una Institución Educativa sin fines de lucro, no registramos los valores, emisión de obligaciones, avales y garantías, juicios, contratos para inversión y bienes concesionados o en comodato, no afectan ni modifican el balance o requieren ser recordatorios sobre los aspectos administrativos para consignar derecho y responsabilidades.

Las cuentas presupuestarias como:

Cuentas de Ingresos.- es el importe que señala nuestro programa operativo anual 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
Avalés 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	37,101,084.00
Ley de ingresos por ejecutar	0.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	10,851,781.05
Ley de ingresos devengada	47,952,865.05
Ley de ingresos recaudada	47,952,865.05

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	0.00
Presupuesto de egresos modificado	10,851,781.05
Presupuesto de egresos comprometido	47,952,865.05
Presupuesto de egresos devengado	47,952,865.05
Presupuesto de egresos ejercido	47,952,865.05
Presupuesto de egresos pagado	43,977,970.26

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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



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

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



Microsoft
Office Specialist

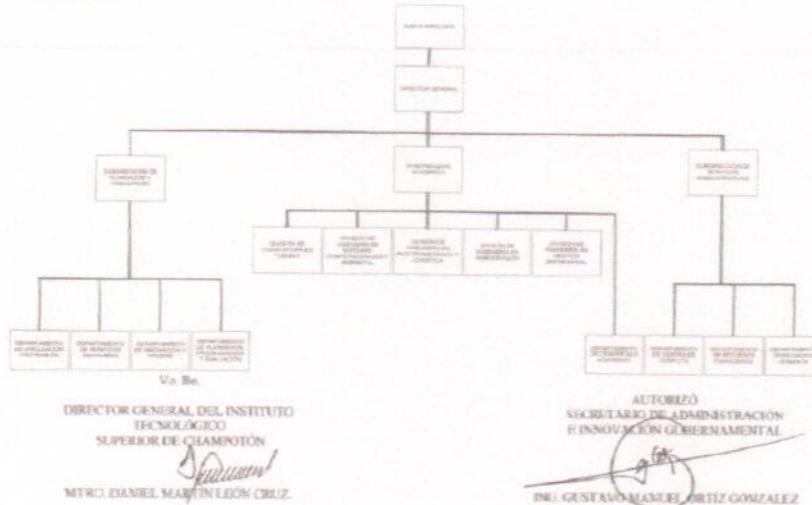


4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a).- **Objeto social.**- Programa de Educación Tecnológica Superior
- b).- **Principal actividad.**- Educar con calidad para formar profesionistas que cuenten con medios para tener acceso a un mayor bienestar y contribuyan al desarrollo nacional.
- c).- **Ejercicio Fiscal.**- comprende del 02 de Enero al 31 de Diciembre del 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 2899 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 año 2016 adquirimos el programa SAAGC.NET., la cual seguimos con el mismo actualizándolo constantemente.

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

c).- Tomamos los 11 postulados básicos de contabilidad gubernamental, la cual sustenta de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros.

d).-Normatividad supletoria.- Ley de Contabilidad del Estado de Campeche.

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

- a) Activo en moneda extranjera.- No aplica





- b) Pasivos en moneda extranjera.-No aplica
- c) Posición en moneda extranjera.-No aplica
- d) Tipo de cambio.- 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	4TO. TRIMESTRE	TOTAL
FEDERAL	4,807,378.00	4,501,454.00	3,072,061.00	7,479,509	\$19,860,402.00
ESTATAL	4,478,743.00	4,067,671.00	7,473,198.00	10,590,790.00	\$26,610,402.00
APOYO EXTRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS Y PROGRAMAS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS PROPIOS	621,709.36	178,332.22	603,778.47	78,241.00	\$1,482,061.05
TOTAL	\$9,907,830.36	8,747,457.22	11,149,037.47	18,148,540.00	\$47,952,865.05

- b) Proyección de recaudación.-No aplica.

Carretera Champotón-Isla Aguada Km.2

Col. El Arenal Champotón, Camp. 24400

Tel/Fax: 01(982) 828-2432

www.itescham.edu.mx



Microsoft
Office Specialist



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.- PROCESO DE MEJORA.

a).-Principales Políticas de control interno: El Instituto aplica las normas del sistema de Gestión de calidad e igualmente las disposiciones emitidas por la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Campeche y la Secretaría de Administración de Innovación Gubernamental.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

Información por Segmentos.-No aplica

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 17 de Enero del 2018 se cubren el importe por pagar retenido durante Junio del 2017 de sueldos, asimilados a salarios, honorarios y arrendamientos.

Al 17 de Enero del 2018 se cubre el importe retenido a los trabajadores por el IMSS e INFONAVIT y la parte que le corresponde a la Institución, durante el mes de Diciembre..



16.- PARTES RELACIONADAS

En nuestro caso no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financiera y operativa.

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Administración del Instituto Tecnológico Superior de Champotón.

Reviso

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

Autorizó

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

Elabore

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