Gobierno del Estado de Tabasco

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA REGIÓN SIERRA

SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

	30-Jun-2018	31-May-2018
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$ 7,492,079.84	$ 5,626,528.11
BANCO/TESORERIA	$ 7,492,079.84	$ 5,626,528.11
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ 2,697,373.86	$ 3,884,973.33
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 2,697,289.88	$ 3,884,957.91
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$ 83.98	$ 15.42
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$ 276.82	$ 276.82
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	$ 276.82	$ 276.82
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	***$ 10,189,730.52***	***$ 9,511,778.26***
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$ 65,609,436.41	$ 65,609,436.41
TERRENOS	$ 6,756,545.80	$ 6,756,545.80
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$ 58,852,890.61	$ 58,852,890.61
BIENES MUEBLES	$ 57,657,613.52	$ 57,657,613.52
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 24,114,520.33	$ 24,114,520.33
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 3,081,951.50	$ 3,081,951.50
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$ 8,073,008.55	$ 8,073,008.55
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 4,716,030.19	$ 4,716,030.19
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 17,672,102.95	$ 17,672,102.95
ACTIVOS INTANGIBLES	$ 1,549,098.08	$ 1,549,098.08
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	$ 1,549,098.08	$ 1,549,098.08
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$ 58,059,778.15	$ 57,986,885.91
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$ 56,510,759.07	$ 56,437,866.83
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	$ 1,549,019.08	$ 1,549,019.08
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	***$ 66,756,369.86***	***$ 66,829,262.10***
TOTAL DE ACTIVOS	***$ 76,946,100.38***	***$ 76,341,040.36***

	30-Jun-2018	31-May-2018
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 3,644,883.46	$ 3,358,090.28
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 321,331.14	$ 206,592.24
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 67,578.89	$ 333,635.71
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 3,255,973.43	$ 2,817,862.33
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.15
INGRESOS POR CLASIFICAR	$ 0.00	$ 0.15
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	***$ 3,644,883.46***	***$ 3,358,090.43***
TOTAL DE PASIVO	**$ 3,644,883.46**	**$ 3,358,090.43**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DONACIONES DE CAPITAL	$ 688,398.50	$ 688,398.50
DONACIONES DE CAPITAL	$ 688,398.50	$ 688,398.50
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$ 5,975,132.88	$ 5,975,132.88
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA	$ 5,975,132.88	$ 5,975,132.88
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	***$ 6,663,531.38***	***$ 6,663,531.38***
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$ 4,775,054.82	$ 4,456,787.83
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$ 4,775,054.82	$ 4,456,787.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 112,690,729.82	$ 112,690,729.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 112,690,729.82	$ 112,690,729.82
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-$ 50,828,099.10	-$ 50,828,099.10
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-$ 50,834,598.92	-$ 50,834,598.92
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	$ 6,499.82	$ 6,499.82
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	***$ 66,637,685.54***	***$ 66,319,418.55***
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**$ 73,301,216.92**	**$ 72,982,949.93**
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	***$ 76,946,100.38***	***$ 76,341,040.36***

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

AUTORIZÓ

MTRO.MANUEL FERNANDEZ PONCE
DIRECTOR GENERAL

VERIFICÓ

LIC. MARIO ARTURO CHABLÉ ASCENCIO
SUBDIRECCIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

REVISADO POR:

L.C.P. ALMA ROSA FLORES MENDOZA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Gobierno del
Estado de Tabasco

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA REGIÓN SIERRA

SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

	30-Jun-2018	31-May-2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	**$ 4,379,751.40**	**$ 4,041,147.40**
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	$ 4,379,751.40	$ 4,041,147.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS YOTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**$ 111,736,766.59**	**$ 92,590,279.38**
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$ 111,736,766.59	$ 92,590,279.38
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS	**$ 2,461.73**	**$ 1,982.03**
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	$ 2,461.73	$ 1,982.03
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	**$ 2,263,446.74**	**$ 1,845,734.74**
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ 2,263,446.74	$ 1,845,734.74
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**$ 118,382,426.46**	**$ 98,479,143.55**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	**$ 23,677,304.13**	**$ 20,123,321.74**
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$ 13,961,237.45	$ 11,672,261.45
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	$ 182,448.00	$ 152,208.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$ 2,671,651.91	$ 2,377,542.80
SEGURIDAD SOCIAL	$ 2,986,352.76	$ 2,718,785.76
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$ 3,313,024.01	$ 2,827,433.73
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	$ 562,590.00	$ 375,090.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	**$ 1,853,205.89**	**$ 1,615,892.91**
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	$ 1,259,613.59	$ 1,068,135.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	$ 34,848.66	$ 34,848.66
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	$ 210,793.90	$ 200,237.90
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	$ 119,332.15	$ 95,621.75
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	$ 111,815.44	$ 106,858.74
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	$ 116,802.15	$ 110,190.15
SERVICIOS GENERALES	**$ 86,838,207.82**	**$ 71,981,879.51**
SERVICIOS BÁSICOS	$ 911,129.61	$ 699,501.62
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	$ 3,967,822.48	$ 3,909,822.48
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	$ 67,229,405.04	$ 65,421,218.64
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	$ 138,194.12	$ 128,828.74
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	$ 13,654,650.27	$ 1,021,644.73
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	$ 21,460.00	$ 21,460.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	$ 89,406.30	$ 89,406.30
SERVICIOS OFICIALES	$ 99,890.00	$ 99,890.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	$ 726,250.00	$ 590,107.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
AYUDAS SOCIALES	**$ 864,500.00**	**$ 0.00**
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	$ 864,500.00	$ 0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	**$ 374,153.80**	**$ 301,261.56**
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	$ 374,153.80	$ 301,261.56
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$ 113,607,371.64**	**$ 94,022,355.72**

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	**$ 4,775,054.82**	**$ 4,456,787.83**

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

AUTORIZÓ	VERIFICÓ	REVISADO POR:
MTRO.MANUEL FERNANDEZ PONCE DIRECTOR GENERAL	LIC. MARIO ARTURO CHABLÉ ASCENCIO SUBDIRECCIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	L.C.P. ALMA ROSA FLORES MENDOZA DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Gobierno del
Estado de Tabasco

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA

ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

PESOS MEXICANOS

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Mayo 2018	**6,663,531.38**				**6,663,531.38**
Aportaciones	0.00				**0.00**
Donaciones de Capital	688,398.50				**688,398.50**
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,975,132.88				**5,975,132.88**
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Mayo 2018		**61,862,630.72**	**4,456,787.83**		**66,319,418.55**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,456,787.83		**4,456,787.83**
Resultados de Ejercicios Anteriores		112,690,729.82			**112,690,729.82**
Revalúos		0.00			**0.00**
Reservas		0.00			**0.00**
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-50,828,099.10			**-50,828,099.10**
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Mayo 2018				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	**0.00**
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	**0.00**
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Mayo 2018	**6,663,531.38**	**61,862,630.72**	**4,456,787.83**	**0.00**	**72,982,949.93**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Junio 2018	**0.00**				**0.00**
Aportaciones	0.00				**0.00**
Donaciones de Capital	0.00				**0.00**
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				**0.00**
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Junio 2018		**0.00**	**318,266.99**		**318,266.99**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,775,054.82		**4,775,054.82**
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	-4,456,787.83		**-4,456,787.83**
Revalúos			0.00		**0.00**
Reservas			0.00		**0.00**
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		**0.00**
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Junio 2018				**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria				0.00	**0.00**
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	**0.00**
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Junio 2018	**6,663,531.38**	**61,862,630.72**	**4,775,054.82**	**0.00**	**73,301,216.92**

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

AUTORIZÓ

MTRO.MANUEL FERNANDEZ PONCE
DIRECTOR GENERAL

VERIFICÓ

LIC. MARIO ARTURO CHABLÉ ASCENCIO
SUBDIRECCIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

REVISADO POR:

L.C.P. ALMA ROSA FLORES MENDOZA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Gobierno del Estado de Tabasco

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA REGIÓN SIERRA

SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

PESOS MEXICANOS

	Origen	Aplicación
	Jun 2018 - May 2018	
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$ 0.00	$ 1,865,551.73
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ 1,187,599.47	$ 0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$ 0.00	$ 0.00
INVENTARIOS	$ 0.00	$ 0.00
ALMACENES	$ 0.00	$ 0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$ 0.00	$ 0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$ 0.00	$ 0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$ 0.00	$ 0.00
BIENES MUEBLES	$ 0.00	$ 0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$ 0.00	$ 0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$ 72,892.24	$ 0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	$ 0.00	$ 0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$ 0.00	$ 0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$ 0.00	$ 0.00
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 286,793.18	$ 0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$ 0.00	$ 0.15
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	$ 0.00	$ 0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	$ 0.00	$ 0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$ 0.00	$ 0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$ 0.00	$ 0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$ 318,266.99	$ 0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 0.00	$ 0.00
REVALÚOS	$ 0.00	$ 0.00
RESERVAS	$ 0.00	$ 0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 0.00	$ 0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$ 0.00	$ 0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$ 0.00	$ 0.00

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

AUTORIZÓ

MTRO.MANUEL FERNANDEZ PONCE
DIRECTOR GENERAL

VERIFICO

LIC. MARIO ARTURO CHABLÉ ASCENCIO
SUBDIRECCIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

REVISADO POR:

L.C.P. ALMA ROSA FLORES MENDOZA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Gobierno del
Estado de Tabasco

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

	30-Jun-2018	31-May-2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operacion		
Origen	**339,083.70**	**79,566.87**
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	338,604.00	79,031.00
Otros Orígenes de Operación	479.70	535.87
Aplicación	**875,580.08**	**3,759.73**
Servicios Generales	11,080.08	3,759.73
Ayudas Sociales	864,500.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**38,976,555.53**	**10,056,433.48**
Otros Origenes de Financiamiento	38,976,555.53	10,056,433.48
Aplicación	**36,574,507.42**	**11,000,035.35**
Otras Aplicaciones de Financiamiento	36,574,507.42	11,000,035.35
Incremento/Dismunición Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**1,865,551.73**	**-867,794.73**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**5,626,528.11**	**6,494,322.84**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**7,492,079.84**	**5,626,528.11**

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

AUTORIZÓ

MTRO.MANUEL FERNANDEZ PONCE
DIRECTOR GENERAL

VERIFICÓ

LIC. MARIO ARTURO CHABLÉ ASCENCIO
SUBDIRECCIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

REVISADO POR:

L.C.P. ALMA ROSA FLORES MENDOZA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA

SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2018

A. Notas de Desglose:
Información contable
I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo	**$**	**76,946,100.38**
Efectivo y Equivalentes		**7,492,079.84**
Efectivo		-

Instituto Tecnologico Superior de la Region Sierra	$	-
Instituto Tecnologico Superior de la Region Sierra		

Bancos/Tesoreria **7,492,079.84**
Banco en Moneda Nacional
Este rubro se integra por los saldos que tienen disponibles las cuentas bancarias del Instituto Tecnológico Superior de la Región Sierra a su valor nominal, con los que operan los proyectos de los diversos programas del plan de desarrollo Institucional.

No DE CUENTA	Recurso	Banco		SALDO
6767843	Subsidio Estatal 2017	Banamex	$	359,256.39
6767835	Subsidio Federal 2017	Banamex	$	192,628.98
189786	Subsidio Federal 2018	Banamex	$	2,955,304.81
8922247	Subsidio Estatal 2018	Banamex	$	1,813,641.63
3569816	Prodep 2017	Banamex	$	-
520385	Proyecto Mexico 2018	Banamex	$	10,000.00
923870	Gtos de Operación Federal 2018	Banamex	$	601,661.21
923862	Gtos de Operación Estatal 2018	Banamex	$	290,679.66
7095746	Restauración Ecosistema	Banamex	$	-
8663713	Laguna bayo 2	Banamex	$	-
7603962	Sector Agroind 1	Banamex	$	10,000.00
6983168	Sector Agroind 2	Banamex	$	-
8663705	Puerto Dos Bacos	Banamex	$	-
6604701	Punto Mover a mexico	Banamex	$	-
450980	Servicio de Adecuac Físicas de sites	Banamex	$	10,000.00
4046221388	Recursos Propios Fondo de ahorro	HSBC	$	853,038.63
111371037	API 2	Bancomer	$	-
111370839	API 1	Bancomer	$	-
111487663	API 3	Bancomer	$	-
104029429	REMANENTE 2016	Bancomer	$	523.26
198175837	Recursos Propios 2018	Bancomer	$	137,602.07
111712055	Proyecto Estimulo Fiscal	Bancomer	$	257,743.20

Inversiones Temporales **0.00**
Inversiones en Moneda Nacional

Al cierre del mes no se reportan inversiones.

Cuenta Bancaria No	Recurso	Banco	SALDO
			-
			-
			-

Derecho a recibir efectivo y su equivalente **2,697,373.86**

El saldo que se informa de las cuentas por cobrar corresponde a servicios de carácter profesional, tecnico o educativo, otorgados por el Instituto al Sector Público y Privado mediante la celebración de convenios, en diferentes plazo, como es la Venta por bienes y Servicios otorgados a Pemex, Deudores Diversos por Gastos a Comprobar por capacitaciones otorgadas de conformidad al contrato colectivo de trabajo y las normas presupuestarias vigentes, provisiones de OP pendientes de pagar por parte de SEPLAFIN originadas de acuerdo al presupuesto de egresos autorizado al ITSS, Asi como otros derechos a recibir efectivos como es el IVA a Favor, derivado de la Aplicación del Articulo V de la Ley del IVA, Subsidio al Empleo derivado de la Aplicacion de la Ley del ISR.

Cuentas por cobrar a corto plazo

Cuentas por cobrar por venta de bienes o servicios **32,196.21**

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA	PAGO INDEBIDO	$	7,853.99
JULIO EDUARDO ZENTENO RUIZ	APOYO LENTES	$	2,500.00
HECTOR EMILIO RAMIREZ CASTRO	ASISTIR CURSO AGRICULTURA	$	3,720.00
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA	3% S/NOMINA	$	144.00
JOSE ANTONIO BOCANEGRA H.	ASISTIR CURSO AGRICULTURA	$	3,720.00
AARON ESPINOLA LATOURNERIE	SIMPOSIUM AGROIND	$	249.40
NEREYDA DEL C. GARCIA GURRIA	DIF PAGO SEGURO	$	3.47
MANUEL FERNANDEZ PONCE	A COMPROBAR	$	2,400.00
MANUEL FERNANDEZ PONCE	A COMPROBAR	$	2,495.88
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE LA REGION SIERRA	PAGO INDEBIDO DE IMSS	$	9,109.47

Deudores Diversos **$2,665,093.67**

El saldo de esta cuenta se encuentra integra de la siguiente manera:

ALVARO GIL ALVAREZ	PRESTAMO	$7,500.00
OSVALDO HERNANDEZ GARCIA	PRESTAMO	$12,500.00
RUTH HERNANDEZ RAMIREZ	PRESTAMO	$2,504.22
MIGUEL LANDERO RAMIREZ	PRESTAMO	$3,764.69
MANUEL ANTONIO LAUREANO FALCON	PRESTAMO	$1,882.39
FLORENTINO LOPEZ LOPEZ	PRESTAMO	$4,444.44
DANIEL ALEJANDRO LOPEZ PICASSO	PRESTAMO	$4,705.84
ROSARIO LOPEZ GOMEZ	PRESTAMO	$8,941.15
ERIKA GPE MAYO GUILLERMO	PRESTAMO	$12,000.00
JESUS MANUEL MAY LEON	PRESTAMO	$10,000.00
RAFAEL MAY SEGURA	PRESTAMO	$12,235.31
JOSE ANTONIO MIS MARTIN	PRESTAMO	$6,400.00
JOSE MANUEL MONTEJO	PRESTAMO	$1,875.00
GABRIEL OSORIO ASCENCIO	PRESTAMO	$3,000.00
ELIZABETH OSORIO MERITO	PRESTAMO	$5,714.26
ISABEL PEREZ MENDEZ	PRESTAMO	$5,714.26
CARLOS MARIO PEREZ PEREZ	PRESTAMO	$10,909.08
TILA MARIA QUERO ALVARADO	PRESTAMO	$9,230.75
RICARDO NICOLAS RAMIREZ SANCHEZ	PRESTAMO	$10,666.69
GUADALUPE RIVERA LANDERO	PRESTAMO	8,941.15
NORMA SALOME SANCHEZ CANCINO	PRESTAMO	8,250.00
ARACELY CELINA SANCHEZ ALBORES	PRESTAMO	9,411.77
MIGDA LEYDI SANCHEZ CALIX	PRESTAMO	8,000.00
VIRGINIA PATRICIA SANCHEZ	PRESTAMO	1,250.00
MIRIAM SANCHEZ DE DIOS	PRESTAMO	11,764.69
MANOLO SANCHEZ PEREZ	PRESTAMO	10,909.08
HERSCHEL JOSE SERNA LOPEZ	PRESTAMO	22,222.22
AMADA TORRES GONZALEZ	PRESTAMO	14,117.61
ISIDRO TORRES GONZALEZ	PRESTAMO	11,764.69
YARA GUADALUPE DEL S.TORRES	PRESTAMO	10,666.69
JOSE DE JESUS LENIN VALENCIA CRUZ	PRESTAMO	14,117.61
MANUEL VILLEGAS CRUZ	PRESTAMO	4,000.00
ROMMEL ACOSTA FELIX	PRESTAMO	9,600.00
ELSA M. ALOR VELAZQUEZ	PRESTAMO	10,000.00
MARCO ANTONIO BAÑOS GLEZ	PRESTAMO	8,906.69
JOSE ANTONIO BOCANEGRA HERRERA	PRESTAMO	6,000.00
INGRID ADRIANA BRINDIS MARIN	PRESTAMO	6,588.23
CONSUELO MARIA CALZADA DIAZ	PRESTAMO	7,272.73
LORENZO CASTRO MARTINEZ	PRESTAMO	8,000.00
CECILIA CHAVEZ HERNANDEZ	PRESTAMO	5,000.00
MARIA DEL C. CARRILLO LOPEZ	PRESTAMO	4,266.69
AUREA CATALINA CONDE RINCON	PRESTAMO	10,666.67

MARIA EUGENIA CRUZ DOMINGUEZ	PRESTAMO	8,470.62
MIGUEL DE LA CRUZ QUINTERO	PRESTAMO	$1,500.00
KARINA ESTRADA VELAZQUEZ	PRESTAMO	$6,000.00
MARIA DEL ROSARIO GARCIA VAZQUEZ	PRESTAMO	$5,000.00
ROXANA RUTH GOMEZ REYES	PRESTAMO	$3,176.48
ERNESTO GOMEZ	PRESTAMO	$8,750.00
ISABEL GONZALEZ CALZADA	PRESTAMO	$7,058.85
ISABEL JOSEFA GUTIERREZ MARIN	PRESTAMO	$3,294.16
JOSE RAMON MENDEZ VALENCIA	PRESTAMO	$2,823.54
ROBERTO PEREZ GARCIA	PRESTAMO	$5,000.00
FERNANDO RAMON PEREZ	PRESTAMO	$500.00
MORTIMER CASTELLANOS CRUZ	PRESTAMO	$8,727.30
ANA MARIA RODRIGUEZ DE LA CRUZ	PRESTAMO	$7,058.85
ROSAURA HERNANDEZ PEREZ	PRESTAMO	$7,500.00
ALEJANDRA GUADALUPE VAZQUEZ MARTINEZ	PRESTAMO	$13,176.46
JESUS ARMANDO ROMERO GONZALEZ	PRESTAMO	$10,000.00
JUAN CARLOS RGUEZ CABRIALES	PRESTAMO	$15,000.00
LUIS MIGUEL JESUS PEDRERO	PRESTAMO	$3,692.30
MARIA GUADALUPE ROSALES	PRESTAMO	$6,000.00
EVAISTO CORNELIO LOPEZ	PRESTAMO	$2,461.55
MARTHA PATRICIA LOPEZ	PRESTAMO	$1,125.00
JOEL JIMENEZ PEDRERO	PRESTAMO	$4,444.45
TILO AGUILAR BRAVATA	PRESTAMO	$1,733.32
PONCIANO GARCIA CASTELLANOS	PRESTAMO	$2,500.00
JORGE LUIS PEDRERO CORDOVA	PRESTAMO	$5,000.00
JULIO EDUARDO ZENTENO RUIZ	PRESTAMO	$5,336.92
MIGUEL ATOCHA ROSALES SANCHEZ	PRESTAMO	$625.00
ALMA ROSA FLORES MENDOZA	PRESTAMO	$4,266.69
RICARDO DE LA CRUZ GARCIA	PRESTAMO	$9,428.58
SURISADAI CASTRO GUICHARD	PRESTAMO	$6,000.00
JULIO CESAR ORTEGA PIEDROLA	PRESTAMO	$5,000.00
CARLOS ALBERTO TORRES ROSADO	PRESTAMO	$1,840.00
SECRETARIA D EPLANEACION Y FINANZAS	PROV. INGRESOS POR RECUP. JUNIO	$175,271.00
SECRETARIA D EPLANEACION Y FINANZAS	PROV RECURSO FEDERAL MAYO	$1,911,894.00
VILLA VACACIONALES TI-HO,S.A.	TRANSFERENCIA	$1,734.00
METZERI MORALES GONZALEZ	PAGO INDEBIDO	$58,000.00

Deudores Diversos $ -

El saldo de esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

Fondo Revolvente

Otros derechos a recibir efectivo **83.98**

El saldo de esta cuenta se intregra del subsidio al empleo pendiente de acreditar contra los pago de ISR por sueldos y salarios.

Subsidio al empleo	81.99
Contribuciones a favor	0.39
Iva Acreditable	-
Ajuste neto	1.60

Derecho a Recibir Bienes o Servicios **276.82**

El saldo de esta cuenta representa el importe del depósito en garantia del contrato de energia electrica de las oficinas del instituto en la ciudad de villahermosa, ubicado en la calle prolongacion de la sierra 510A, colonia primero de mayo. Del importe inicial por 1700.62 se recibio deposito por la cantidad de $1,423.80 el dia 3 de enero de 2013, por lo cual aun se presenta un saldo de 276.82, mismo que se realizá nuevamente la gestion.

Almacén **0**

Representa el Valor de los bienes propiedad del Instituto destinado asu utilización, pero al cierre del período no se tiene existencia de bienes de consumo o transformacion.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **66,756,369.86**

Esta cuenta representa el valor de los Bienes Muebles, Bienes Inmuebles y Activos Intangibles propiedad del instituto al 31 de Mayo de 2018. Los Bienes Inmuebles y Muebles.

Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en proceso	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR	INCREMENTO
Terrenos	6,756,545.80	6,756,545.80	-
Edificios no habitacionales	58,852,890.61	58,852,890.61	-
			-
Construcciones en proceso	-	-	-
Bienes Muebles			
Mobiliario y Equipo de Administración	24,114,520.33	24,114,520.33	-
Mobiliario y Equipo Eduaciones y Recreativo	3,081,951.50	3,081,951.50	-
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	8,073,008.55	8,073,008.55	-
Equipo de Transporte	4,716,030.19	4,716,030.19	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,672,102.95	17,672,102.95	-
Activos intangibles			
Software	1,549,098.08	1,549,098.08	-
Depreciación,Deterioro y Amortización acumulada de Bienes			
Depreciación,Deterioro y Amortización acumulada de Bienes Muebles	(58,059,778.15)	(57,986,885.91)	(72,892.24)
Total	**66,756,369.86**	**66,829,262.10**	

En lo que respecta a realizar los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, se señala lo siguiente:En el Artículo 27 de la LGCG se establecen tres obligaciones a los entes públicos en materia de registro patrimonial:

1.- Llevar a cabo el levantamiento físico del inventario de los bienes a que se refiere el artíclo 23 de la Ley
2.- Que el inventario esté debidamente conciliado con el registro contable
3.-Que en el caso de los bienes inmuebles, no se establezca un valor inferior al catastral que le corresponda

Se aplican las Depreciaciones, Amortizaciones y Revaluación del Activo mensuales, se esta trabajando para la revaluación de los activos fijos.

Pasivo
Representa las obligaciones de pagos por concepto de retenciones y contribuciones efectuadas a los trabajadores, prestadores de servicios profesionales, asimilados a salarios, Iva retenido, por trasladar, entre otros, el saldo de esta cuenta tambien esta integrados, por cuotas de obligaciones fiscales del IMSS, INFONAVIT y descuentos contractuales, a sí como otras participaciones por pagar derivados de los depósitos recibidos de la Dirección Nacional de Tecnólogicos.

CIRCULANTE **3,644,883.46**

Servicios personales por pagar a corto plazo **321,331.14**

Servicios Personales Provision fondo de ahorro Patron	$	321,331.14	
Servicios Personales Provision fondo de ahorro Obrero	$	-	-

Proveedores por pagar **$67,578.89**
El saldo de esta cuenta se integra por los siguientes proveedores pendiente de liquidar,

JOSE DANIEL BECERRA CONDE	OP-1741	$90.00
TELEFONOS DE MEXICO,SAB DE CV	OP-1695	$54,988.89
CONTAB Y ASOCIADOS S.C.	OP-2016	$12,500.00

Subsidios, participaciones y aportaciones por pagar a Corto Plazo **$0.00**

DEPOSITO PENDIENTE DE APLICAR TESOFE ENERO 2018 $0.00
El saldo de esta cuenta representa el recurso ministrado por la Dirección General de Institutos Tecnológicos a la cuenta 6767835 a favor del ITSS, lo cual sera enterado a Seplafin de acuerdo a la disponibilidad de presupuestos en el proyecto TS002.

Retenciones y contribuciones por pagar **3,255,973.43**
El saldo de esta cuenta representa el importe de las contribuciones retendidas a los trabajdores o prestadores de servicios, pendiente de reintegrar a la SHCP a través de los pagos provisionales, y del fondo de ahorro que será reintegrado al final del ejercicio 2018 a los trabajadores.

Concepto	Saldo
Retenciones de impuesto por pagar a corto plazo	-
Retenciones del sistema de seguridad social	118,793.73
Impuesto en nomina derivados de una relacion laboral	393,224.55
Otras retenciones en nómina	2,743,955.15

Otras cuentas por pagar a corto plazo **$0.00**
INSTITUTO TECNOLOGICO
SUPERIOR DE LA REGION SIERRA $0.00

Devoluciones de la Ley de Ingresos

Otras Cuentas por Pagar a corto plazo

Otros Pasivos por pagar a a corto plazo

II) Notas al Estado de Actividades
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL PERIODO **$4,775,054.82**

Ingresos de Gestion **$118,382,426.46**
Esta cuenta se integra por los ingresos por venta de bienes y servicios así como por los ingresos por subsidios Estatal y Federal,intereses generados mismos que se desglosan de la siguiente manera:
En Otros ingresos y beneficios se refleja el deposito de tarjeta de plastico de despensa.

Concepto		Importe	Naturaleza
Ingresos por venta de Bienes y servicios		$4,379,751.40	TS 012 Recursos propios
Subsidio Estatal	$	29,295,374.59	TS 013 Estatal
Subsidio Federal	$	14,703,487.00	TS 002 Federal
Subsidio Federal	$	59,396,795.89	TS019 Federal
Ayudas Sociales	$	8,018,404.11	TS018 Federal
Complemento 3% sobre nomina	$	322,705.00	TS 005 Estatal
Ingresos Financieros		$2,461.73	Varias (Inversiones y Productos Financieros)
Otros Ingresos y beneficios Varios		$248.74	Otros Ingresos No relacionados con la Ley de Ingresos
ISR Estimulo Fiscal 2017		$2,263,198.00	Otros Ingresos No relacionados con la Ley de Ingresos

Gastos y otras pérdidas **$113,607,371.64**

El saldo de esta cuenta se integra por el importe de los gastos de subsidio Estatal, Federal, Recursos Propios, Recursos Convenidos y Remanentes

Servicios personales		$23,677,304.13
Materiales y suministros		$1,853,205.89
Servicios Generales		$86,838,207.82
Ayudas Sociales(Becas)		$864,500.00
Subsidios	$	-
Otros Egresos	$	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (Depreciación)	$	374,153.80

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio **73,301,216.92**

Principales criterios y políticas aplicables a los movimientos en el patrimonio: Iva Trasladado e Iva Acreditable.El instituto en su carácter de Institución pública de enseñanza superior, realiza diversas actividades de investigación y desarrollo de proyectos para otras entidades públicas y privadas bajo contratos suscritos con los mismos.Dichas actividades en los términos de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, constituyen servicios gravados por la misma, por lo que la Institución bajo los supuestos del artículo 5 fracción V de dicho ordenamiento, debe acreditar en su totalidad o en la proporción que corresponda, el impuesto que le fue trasladado en el pago de los actos o actividades de terceros que utiliza para realizar los efectos a este impuesto. En virtud de que el efecto de realizar el acreditamiento antes mencionado puede generar una diferencia a cargo o a favor de la institución la cual por su origen y naturaleza no satisface las disposiciones de las Normas de Contabilidad Gubernamental emitidas por el CONAC para afectar sus ingresos o gastos, la politica que se adopta es compensarlo con los IVA a cargo de los periodos subsecuentes por lo que impacta directamente al patrimonio cuando nos queda Iva a cargo o a favor dismminuyendo o aumentando según resulte el efecto correspondiente. En consecuencia la posición resultante entre el Impuesto de sus ingresos gravados y la proporción acreditable del impuesto que le fué trasladado es reconocida mensualmente como ajuste a su patrimonio.

Patrimonio Neto al final de ejercicios anteriores $72,982,949.93
Esta cuenta representa el saldo del patrimonio al cierre del Ejercicio Fiscal 2017

Hacienda Publica/Patrimonio Neto $4,775,054.82
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Resultados de Ejercicios anteriores
Resultados de ejercicios anteriores $4,456,787.83
Depreciación Acumulada de Bienes muebles

El saldo neto en la Hacienda pública/Patrimonio 2018 es por 72,982,949.93; el Patrimonio Generado de este mes es de 65,508,996.16; lo que refleja un ahorro/desahorro por $810,422.39

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo **$ 1,865,551.73**

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes presentaron la siguiente variacion:

	Saldo Actual	Saldo Anterior
Efectivo	-	-
Efectivo en Bancos Dependencia	7,492,079.84	5,626,528.11
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		-
Depositos en fondo a terceros		
Total de efectivo y equivalente	**$ 7,492,079.84**	**$ 5,626,528.11**

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Instituto Tecnológico Superior de la Región Sierra Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y contable correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio 2018		
1.- Ingresos Presupuestarios		**$ 116,116,517.99**
2.- Más Ingresos Contables no Presupuestarios		**$2,265,908.47**
Incremento por variacion de inventarios	$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$ -	
Disminucion del exceso de provisiones		
Otros ingresos y Beneficios Varios	$2,461.73	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$ 248.74	
ISR Estimulos fiscales	$ 2,263,198.00	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		$ -
Productos de capital	$ -	
Aprovechamientos Capital	$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$ -	
4.- Ingresos Contables		**$ 118,382,426.46**

Instituto Tecnológico Superior de la Región Sierra Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y contable correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio 2018		
1.- Total de egresos (Presupuestarios)		**$ 113,459,832.58**
2.- Menos egresos Presupuestarios no Contables		**$ 226,614.74**
Mobiliario y Equipo de Administracion	$ 226,614.74	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e instrumental medico y de laboratorio	$ -	
Vehiculos y equipo de transporte	$ -	
Equipo de defensa y seguridad	$ -	
Maquinaria, Otros equipos y herramientas	$ -	
Activos biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	$ -	
Obra publica en bienes propios		
Acciones y participaciones de Capital		
Compra de titulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos Presupuestales no Conbtables		
3.- Más Gasto Contable No Presupuestales		**$ 374,153.80**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolencia y amortizaciones	374,153.80	
Provisiones		
Disminución de inventarios	$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolencia	$ -	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4.- Total de Gasto Contable		**$ 113,607,371.64**

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embardo su incorporación en libro es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro

Las cuentas de orden que se consideran son las cuentas de orden presupuestario de ingresos y egresos. La diferencia entre la clasificación de Servicios Personales por categoria y la clasificación del objeto del Gasto es de $ 582,853.00 del Impuesto sobre nómina.

Ley de ingresos estimada

El apartado IX Transferencias Subsidios y Otras Ayudas, se integra por los importes autorizados de Presupuesto de Ingreso de los proyectos TS0013, TS005, TS002, TS012, del Subsidio Federal, asi mismo, apegandonos en el Plan de Cuentas en rubro 7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados, se incluye el Presupuesto de Ingresos de Recursos Propios Autorizado para el ejercicio 2018, por la cantidad de:

	Subs. Estatal TS0013	$27,137,096.14
	Subs. Estatal TS005 Complemento 3%	665,076.86
	Subs. Federal TS002	28,927,643.00
	Rec. Propios TS012	3,013,983.00
Ley de Ingresos Devengada		**$59,743,799.00**

Subs. Estatal	$0.00
Subs. Federal	$0.00
Rec. Propios	$0.00
Ingresos Convenidos	$0.00
TOTAL	**$0.00**

Recaudado.

Esta cuenta representa el importe efectivamente recaudado por este insituto en relacion a subsidios, recursos propios e ingresos convenidos. El Ingresos no relacionados con la Ley de Ingresos del Ejercicio.

Subs. Estatal		$29,618,079.59
Subs. Federal		$14,703,487.00
Servicios Tecnologicos	$	2,910,530.40
Rec. Propios	$	1,469,221.00
Federal(Ramo 23)	$	67,415,200.00
RECAUDADO L.INGRESOS	**$**	**116,116,517.99**
NO RELACIONADO Ingresos Financieros (contable no presupuestal)	$	2,461.73
NO RELACIONADO LEY DE INGRESOS		$248.74
TOTAL INGRESOS RECAUDADO	**$**	**116,119,228.46**
ISR ESTIMULO FISCAL 2017	$	2,263,198.00
	$	**118,382,426.46**

El Estado Analitico de Ingresos de Mayo no hay diferencia en el Devengado y Recaudado

Presupuesto de Egreso Aprobado

ESTATAL			$ 27,802,173.00
FEDERAL			$ 29,614,067.00
PROPIOS			$ 3,013,983.00
PR	POA	**POGRAMA OPERATIVO ANUAL**	**60,430,223.00**
FF	1	**ESTATAL**	**27,802,173.00**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	25,053,762.24
	113	Sueldos base al personal	14,252,866.20
	121	Honorarios asimilables a salarios	0.00
	131	Primas por años de servicios	975,545.04
	132	Primas de vacaciones, dominical y	2,499,132.69
	141	Aportaciones de seguridad social	3,149,803.06
	142	Aportaciones a fondos de vivienda	990,855.17
	143	Aportaciones al sistema para el retiro	416,159.17
	154	Prestaciones contractuales	1,200,267.10
	159	Otras prestaciones sociales y	749,739.81
	171	Estímulos	819,394.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	390,000.00
	261	Combustibles, lubricantes y aditivos	390,000.00
	3000	SERVICIOS GENERALES	2,358,410.76
	327	Arrendamiento de activos	258,028.00
	338	Servicios de vigilancia	931,570.00
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00

	348	Comisiones por ventas	0.00
	358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	503,736.00
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	665,076.76
FF	4	**PROPIOS**	**3,013,983.00**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	0.00
	154	Prestaciones contractuales	0.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,198,140.50
	211	Materiales, útiles y equipos menores	329,055.86
	214	Materiales, útiles y equipos menores de	147,538.13
	215	Material impreso e información digital	6,000.00
	216	Material de limpieza	176,857.51
	221	Productos alimenticios para personas	24,143.00
	246	Material eléctrico y electrónico	70,000.00
	247	Artículos metálicos para la	60,000.00
	249	Otros materiales y artículos de	45,231.00
	251	Productos químicos básicos	20,000.00
	252	Fertilizantes, pesticidas y otros	30,000.00
	254	Materiales, accesorios y suministros médicos	20,000.00
	255	Materiales, accesorios y	40,000.00
	259	Otros productos químicos	20,000.00
	261	Combustibles, lubricantes y aditivos	0.00
	271	Vestuario y uniformes	77,315.00
	272	Prendas de seguridad y protección personal	25,000.00
	291	Herramientas menores	2,000.00
	292	Refacciones y accesorios menores de	45,000.00
	294	Refacciones y accesorios menores de	0.00
	295	Refacciones y accesorios menores de	40,000.00
	296	Refacciones y accesorios menores de	20,000.00
	3000	SERVICIOS GENERALES	1,571,370.50
	325	Arrendamiento de equipo de transporte	0.00
	331	Servicios legales, de contabilidad,	0.00
	333	Servicios de consultoría administrativa,	653,500.00
	334	Servicios de capacitación	70,000.00
	338	Servicios de vigilancia	117,800.00
	339	Servicios profesionales, científicos y	0.00
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00
	345	Seguro de bienes patrimoniales	107,000.00
	348	Comisiones por ventas	0.00
	351	Conservación y mantenimiento menor	95,000.00
	355	Reparación y mantenimiento de equipo de	80,090.00
	357	Instalación, reparación y mantenimiento de	20,000.00
	358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	117,784.50
	375	Viáticos en el país	50,000.00
	382	Gastos de orden social y cultural	150,000.00
	392	Impuestos y derechos	8,196.00
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	102,000.00
	4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	34,500.00
	442	Becas y otras ayudas para	34,500.00
	5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E	159,972.00
	515	Equipo de cómputo y de	0.00
	597	Licencias informáticas e	159,972.00
	7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS	0.00
	799	Otras erogaciones especiales	0.00
	8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	50,000.00
	852	Convenios de descentralización	50,000.00
FF	5	**FEDERAL**	**29,614,067.00**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	25,086,286.14
	113	Sueldos base al personal	14,267,334.15
	131	Primas por años de servicios	1,656,000.00
	132	Primas de vacaciones, dominical y	2,390,000.00
	141	Aportaciones de seguridad social	2,500,000.00
	142	Aportaciones a fondos de vivienda	1,005,062.50
	143	Aportaciones al sistema para el retiro	450,000.00
	154	Prestaciones contractuales	1,282,851.49
	159	Otras prestaciones sociales y	700,000.00
	171	Estímulos	835,038.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	80,000.00
	215	Material impreso e información digital	80,000.00
	3000	SERVICIOS GENERALES	4,447,780.86
	311	Energía eléctrica	1,607,610.00
	314	Telefonía Tradicional	709,649.00
	325	Arrendamiento de equipo de transporte	0.00
	329	Otros arrendamientos	0.00
	331	Servicios legales, de contabilidad,	597,000.00
	332	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería	0.00
	333	Servicios de consultoría administrativa,	255,000.00

	339	Servicios profesionales, científicos y	475,147.20
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00
	348	Comisiones por ventas	0.00
	351	Conservación y mantenimiento menor	0.00
	352	Instalación, reparación y mantenimiento de	38,752.80
	371	Pasajes aéreos	22,741.00
	382	Gastos de orden social y cultural	70,000.00
	392	Impuestos y derechos	6,804.00
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	665,076.86
TOTAL GENERAL			**60,430,223.00**

			EJERCIDO	PAGADO
ESTATAL			$ 0.00	$ 26,007,203.28
FEDERAL			$ 129,696.13	$ 80,109,311.50
PROPIOS			$ 381,157.02	$ 6,832,464.65
PR	POA	**POGRAMA OPERATIVO ANUAL**	**510,853.15**	**112,948,979.43**
RE	TS	**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA REGIÓN SIERRA**	**510,853.15**	**112,948,979.43**
FF	1	**ESTATAL**	**0.00**	**26,007,203.28**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	0.00	10,448,963.16
	113	Sueldos base al personal	0.00	6,936,658.24
	121	Honorarios asimilables a salarios	0.00	0.00
	131	Primas por años de servicios	0.00	854,750.24
	132	Primas de vacaciones, dominical y	0.00	483,977.44
	141	Aportaciones de seguridad social	0.00	909,682.60
	142	Aportaciones a fondos de vivienda	0.00	375,307.30
	143	Aportaciones al sistema para el retiro	0.00	195,542.34
	154	Prestaciones contractuales	0.00	633,015.00
	159	Otras prestaciones sociales y	0.00	0.00
	171	Estímulos	0.00	60,030.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	347,600.91
	211	Materiales, útiles y equipos menores	0.00	78,750.00
	215	Material impreso e información digital	0.00	78,996.00
	246	Material eléctrico y electrónico	0.00	15,657.68
	259	Otros productos químicos	0.00	69,646.15
	261	Combustibles, lubricantes y aditivos	0.00	101,758.28
	296	Refacciones y accesorios menores de	0.00	2,792.80
	3000	SERVICIOS GENERALES	0.00	15,210,639.21
	327	Arrendamiento de activos	0.00	59,148.40
	331	Servicios legales, de contabilidad,	0.00	100,000.00
	335	Servicios de investigación científica y	0.00	1,564,886.01
	338	Servicios de vigilancia	0.00	202,920.00
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00	0.00
	348	Comisiones por ventas	0.00	6,182.84
	351	Conservación y mantenimiento menor	0.00	9,124,733.94
	357	Instalación, reparación y mantenimiento de	0.00	2,566,458.24
	358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	0.00	344,190.00
	359	Servicios de jardinería y	0.00	919,414.78
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	0.00	322,705.00
	7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS	0.00	0.00
	799	Otras erogaciones especiales	0.00	0.00
FF	4	**PROPIOS**	**381,157.02**	**6,832,464.65**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	371,297.34	1,736,621.17
	151	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de	321,331.14	756,623.19
	121	Honorarios asimilables a salarios	0.00	182,448.00
	141	Aportaciones de seguridad social	0.00	14,875.52
	142	Aportaciones a fondos de vivienda	0.00	6,659.94
	143	Aportaciones al sistema para el retiro	0.00	3,417.10
	153	Prestaciones y haberes del retiro	49,966.20	0.00
	154	Prestaciones contractuales	0.00	390,097.42
	171	Estímulos	0.00	382,500.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	718,378.66
	211	Materiales, útiles y equipos menores	0.00	157,709.92
	214	Materiales, útiles y equipos menores de	0.00	203,443.56
	215	Material impreso e información digital	0.00	20,152.00
	216	Material de limpieza	0.00	74,318.64
	221	Productos alimenticios para personas	0.00	25,634.66
	246	Material eléctrico y electrónico	0.00	12,162.60
	247	Artículos metálicos para la	0.00	3,870.96
	249	Otros materiales y artículos de	0.00	126,106.19
	251	Productos químicos básicos	0.00	4,164.40
	252	Fertilizantes, pesticidas y otros	0.00	2,250.00
	254	Materiales, accesorios y suministros médicos	0.00	0.00
	255	Materiales, accesorios y	0.00	0.00
	259	Otros productos químicos	0.00	0.00
	261	Combustibles, lubricantes y aditivos	0.00	10,057.16
	271	Vestuario y uniformes	0.00	0.00
	272	Prendas de seguridad y protección personal	0.00	0.00
	291	Herramientas menores	0.00	387.00
	292	Refacciones y accesorios menores de	0.00	3,261.83
	294	Refacciones y accesorios menores de	0.00	28,116.74
	295	Refacciones y accesorios menores de	0.00	0.00
	296	Refacciones y accesorios menores de	0.00	42,567.00
	299	Refacciones y accesorios menores otros	0.00	4,176.00
	3000	SERVICIOS GENERALES	9,859.68	3,286,350.08
	318	Servicios postales y telegráficos	861.10	2,810.53
	325	Arrendamiento de equipo de transporte	0.00	402,410.96
	327	Arrendamiento de activos	0.00	0.00
	331	Servicios legales, de contabilidad,	0.00	803,578.52
	333	Servicios de consultoría administrativa,	0.00	149,999.98
	334	Servicios de capacitación	7,440.00	8,160.00
	338	Servicios de vigilancia	0.00	117,800.00

	339	Servicios profesionales, científicos y	0.00	1,352,000.00
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00	19,752.16
	345	Seguro de bienes patrimoniales	0.00	80,868.97
	347	Fletes y maniobras	760.58	0.00
	348	Comisiones por ventas	0.00	5,490.61
	351	Conservación y mantenimiento menor	0.00	49,800.01
	353	Instalación, reparación y mantenimiento de	0.00	2,600.00
	355	Reparación y mantenimiento de equipo de	0.00	31,695.84
	357	Instalación, reparación y mantenimiento de	0.00	0.00
	358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	0.00	117,784.50
	361	Difusión por radio, televisión y otros medios	0.00	21,460.00
	372	Pasajes terrestres	798.00	0.00
	375	Viáticos en el país	0.00	38,707.00
	382	Gastos de orden social y cultural	0.00	26,100.00
	383	Congresos y convenciones	0.00	6,070.00
	392	Impuestos y derechos	0.00	7,254.00
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	0.00	42,007.00
	4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	0.00	864,500.00
	441	Ayudas sociales a personas	0.00	864,500.00
	442	Becas y otras ayudas para	0.00	0.00
	5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E	0.00	226,614.74
	515	Equipo de cómputo y de	0.00	177,430.74
	519	Otros mobiliarios y equipos de	0.00	49,184.00
	597	Licencias informáticas e	0.00	0.00
	7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS	0.00	0.00
	799	Otras erogaciones especiales	0.00	0.00
	8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
	852	Convenios de descentralización	0.00	0.00
FF	5	**FEDERAL**	**129,696.13**	**80,109,311.50**
	1000	SERVICIOS PERSONALES	0.00	11,120,422.46
	113	Sueldos base al personal	0.00	7,024,579.21
	131	Primas por años de servicios	0.00	859,965.64
	132	Primas de vacaciones, dominical y	0.00	472,958.59
	141	Aportaciones de seguridad social	0.00	908,947.63
	142	Aportaciones a fondos de vivienda	0.00	376,100.94
	143	Aportaciones al sistema para el retiro	0.00	195,819.39
	154	Prestaciones contractuales	0.00	1,161,991.06
	159	Otras prestaciones sociales y	0.00	0.00
	171	Estímulos	0.00	120,060.00
	2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	787,226.32
	211	Materiales, útiles y equipos menores	0.00	218,967.25
	214	Materiales, útiles y equipos menores de	0.00	284,756.41
	215	Material impreso e información digital	0.00	24,916.80
	216	Material de limpieza	0.00	117,603.01
	221	Productos alimenticios para personas	0.00	9,214.00
	244	Madera y productos de madera	0.00	5,898.60
	246	Material eléctrico y electrónico	0.00	47,097.87
	251	Productos químicos básicos	0.00	41,771.60
	256	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	0.00	1,500.00
	294	Refacciones y accesorios menores de	0.00	13,064.06
	299	Refacciones y accesorios menores otros	0.00	22,436.72
	3000	SERVICIOS GENERALES	129,696.13	68,201,662.72
	311	Energía eléctrica	0.00	580,254.00
	314	Telefonía Tradicional	109,213.07	217,990.91
	323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de	0.00	5,220.00
	325	Arrendamiento de equipo de transporte	0.00	2,796,691.12
	329	Otros arrendamientos	0.00	704,352.00
	331	Servicios legales, de contabilidad,	0.00	221,658.57
	332	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería	0.00	29,259,840.00
	333	Servicios de consultoría administrativa,	12,500.00	108,120.00
	339	Servicios profesionales, científicos y	0.00	33,320,501.96
	341	Servicios financieros y bancarios	0.00	0.00
	345	Seguro de bienes patrimoniales	7,983.06	2,938.10
	348	Comisiones por ventas	0.00	14,217.80
	351	Conservación y mantenimiento menor	0.00	441,967.52
	352	Instalación, reparación y mantenimiento de	0.00	0.00
	353	Instalación, reparación y mantenimiento de	0.00	2,871.00
	359	Servicios de jardinería y	0.00	53,134.44
	371	Pasajes aéreos	0.00	49,901.30
	382	Gastos de orden social y cultural	0.00	67,720.00
	392	Impuestos y derechos	0.00	0.00
	398	Impuesto sobre Nómina y otros que se	0.00	354,284.00
TOTAL GENERAL			**510,853.15**	**112,948,979.43**

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introduccion

Los Estados Financieros del Instituto provee la información financiera a los principales usuarios de la misma a las autoridades del Instituto, al congreso, a los ciudadanos.El objetivo de estas notas es la revelación del contexto y los aspectos econòmicos, financieros y sociales mas relevantes que influyeron en el rumbo de las operaciones durante el presente 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 informacion financiera de cada periodo de gestion, además de exponer aquella políticas que podrian afectar las toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama econòmico.

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Región Sierra muestran los hechos con incidencia económico-financiera que ha realizado durante un perído determinadoy son necesarios para mostrar los resultados de la gestión económica-financiera, presupuestaria y fiscal, a sí como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que se establece.

El objetivo de los Estados Financieros, es mostrar la información acerca de la Situación Financiera que guarda, los resultados de la gestión, los flujos de efectivos acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, a sí como la postura fiscal de forma tal que permita cumplir con los ordenamientos legales sobre el particular. A su vez, es útil para que un número amplio de usuarios pueda disponer de la misma confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respectoa asignación de recursos, su administración y control. Asi mismo, constituye la base financiera para la evolución del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización externa.

El Instituto cuenta con tres fuentes de Financiamientos: 1.- Subsisidios Estatal 4.- Ingresos Propios de Gestion, 5.- Subsisidio Federal lo cual representa el presupuesto de ingresos anual.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de Creación del ente: El Instituto Tecnológico Superior de la Región Sierra fue creado mediante decreto 395 de fecha 29 de Noviembre de 2000, por el Ejecutivo Estatal. Es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaria de Educación. Se encuentra ubicado en la Carretera Teapa-Tacotalpa Km. 4.5, Francisco Javier Mina, Teapa, Tabasco.

4. Organización y Objeto Social

Objeto Social

El objeto social de este instituto es Formar profesionales en niveles de educación superior para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas con un sentido de innovación en la incorporación de avances científicos y tecnlógicos de acuerdo a los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, el estado y el país.

Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiale. Colaborar con lo sectores públicos y privados en la consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

Organos de Gobierno y Administración del Instituto.

a) Organo de Gobierno: Junta directiva
b) Organización Administrativa
El Director
Los Subdirectores
Los Jefes de División
Los Jefes de Departamento

Principales Actividades

Ejercicio fiscal.

las actividades que se registran y se valoran financieramente comprende a lo ejecutado durante el ejercicio fiscal 2017

Régimen Jurídico

Este instituto se encuentra constituido bajo el régimen de Persona Moral con fines no lucrativos desde el 30 de noviembre del año 2000.
Registro Federal del Contribuyente : ITS0011306G2
Registro Patronal ante el IMSS: E8211328106
Registro ante INFONACOT: E204372530

Consideraciones Fiscales del ente

Entre las obligaciones fiscales que se encuentra sujeto este instituto se encuentran:

Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios.

Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde informe los pagos y retenciones de servicios profesionales (Persona Moral)
Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salario.
Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas a los trabajdores asimilados a salarios.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
Proporcionar la información del impuesto al valor agregado que se solicita en las declaraciones de impuesto sobre la renta.
Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos del Impuesto al Valor Agregado.
Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta de personas morales.
Presentar la declaración y pago mensual de retenciones de impuestos al Valor Agregado.
Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de impuesto sobre la renta realizadas por elpago de renta de bienes inmuebles.

Presentar la declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado
Presentar la delclaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
Retenciones y pagos mensuales de cuotas ante el Instituto Mexicano del Seguro Social.

5. Base de preparación de los Estados Financieros

Con fecha 31 de Diciembre de 2008 fué publicada en el Diario Oficial de la Federación una nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental, de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo, y Judicial de la Federaciónl, los estados y el Distrito Federal,los ayuntamiento de los municipios, los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del D.F, las entidades de la adminsitración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municpales y los órganos autonomos federales y estales. para la emisión de las normas contbles y de los linemaientos de la Información Financiera y presupuestaria de los Entes publicos. esta Ley creo el CONAC, estableciendo diversos plazos para que cumpla su cometido, con fecha límite el 31 de Diciembre de 2012 para presentar los Estados Financieros sobre el Ejercicio de los Ingresos y los Gastos sobre las Finanzas Públicas bajo la disposición de esta Ley.
Los Estados Financieros del Instituto son preparados de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demas normativas emitidas por el CONAC
El principal efecto que impactara al Estado Financiero del Instituto, será la implementación del calculo de las deprecianes en los bienes muebles, asi como en los inmuebles, y su revaluaciój lo cual impactará el patrimonio.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las practicas contables adoptadas por la Institución son similares a las que utilizan otras Instituciones de Enseñanza Superior en el pais y se basan en el modelo de contabilidad devengada de acuerdo a las disposiciones del CONAC. A continuación se mencionan las prácticas contables mas relevantes utilizdas en la preparación de los Estados Financieros Adjuntos:

BASES DE PREPARACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

Los estados financieros son preparados sobre la base del costo historico y no reconocen los efectos de la inflación. De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo el CONAC, la institución esta obligada a presentar los siguientes Estados Financieros e Información contable a la Secretaria de Planeación y Finanzas y a la Contraloría del Estado que se detalla a continuacion:

1. Estado de Situación Financiera
2.Estado de Actividades
3.Estado de Variación en la Hacienda Pública
4.Estado de Cambios en la Situación Financiera
5.Estado de Flujo de Efectivo
6.Estado Analítico del Activo
7.Estado Analitico de la Deuda y Otros pasivos
8.Informe sobre pasivos contingentes
9.Nota a los Estados Financieros A)De Desglose B)De Memoria C)De Gestión Administrativa
10.Estado Analítico del Ingreso
11.Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto
Clasificación Económica
Clasificación Administrativa
Clasificación Funcional
12.Endeudamiento Neto
13.Intereses de la Deuda
14.Gasto por categoria programática
15.Indicadores de Postura Fiscal
y los Formatos de la LDF criterios (DOF 11 oct 2016)

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de Mayo de 2018 no se tiene registro alguno en Moneda Extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

Su saldo representa el valor de los activos circulantes y no circulantes que forman el patrimonio del instituto, y refleja sus variaciones que se originaron durante el período, en el rubro de de derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de $ 276.82 por tratarse de un depósito en garantía se esta valorando su nuevo tratamiento para lo cual podrá registrarse al gasto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En el período no se tienen registrados fideicomiso, mandato a analogo alguno.

10. Reporte de la Recaudación

Su saldo representa los Ingresos en Efectivo que fuerón totalmente pagados al Instituto por parte de las personas físicas y morales con la que se realizarón operaciones en el periodo:

Subs. Estatal		$29,618,079.59
Subs. Federal		$14,703,487.00
Servicios Tecnologicos	$	2,910,530.40
Rec. Propios	$	1,469,221.00
Ingresos Convenidos	$	-
Federal (Ramo 23)	$	67,415,200.00
RECAUDADO L.INGRESOS	**$**	**116,116,517.99**
NO RELACIONADO		
Ingresos Financieros (contable no presupuestal)	$	2,461.73
LEY DE INGRESOS		$248.74
TOTAL INGRESOS RECAUDADO	**$**	**116,119,228.46**
ISR ESTIMULOS FISCALES 2017	$	2,263,198.00
	$	**118,382,426.46**

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Este saldo representa otros pasivos pendiente de liquidar por del Instituto como son las retenciones, asi como recursos pendientes de enterar
Respecto a la Deuda Interna o Externa el Instituto no tiene facultad para contratar este tipo de deuda.

12. Calificaciones Otorgadas
El instituto no cuenta con calificación alguna otorgada por alguna calificadora de deudas por que este no tiene facultad para contraer este tipo de deuda.

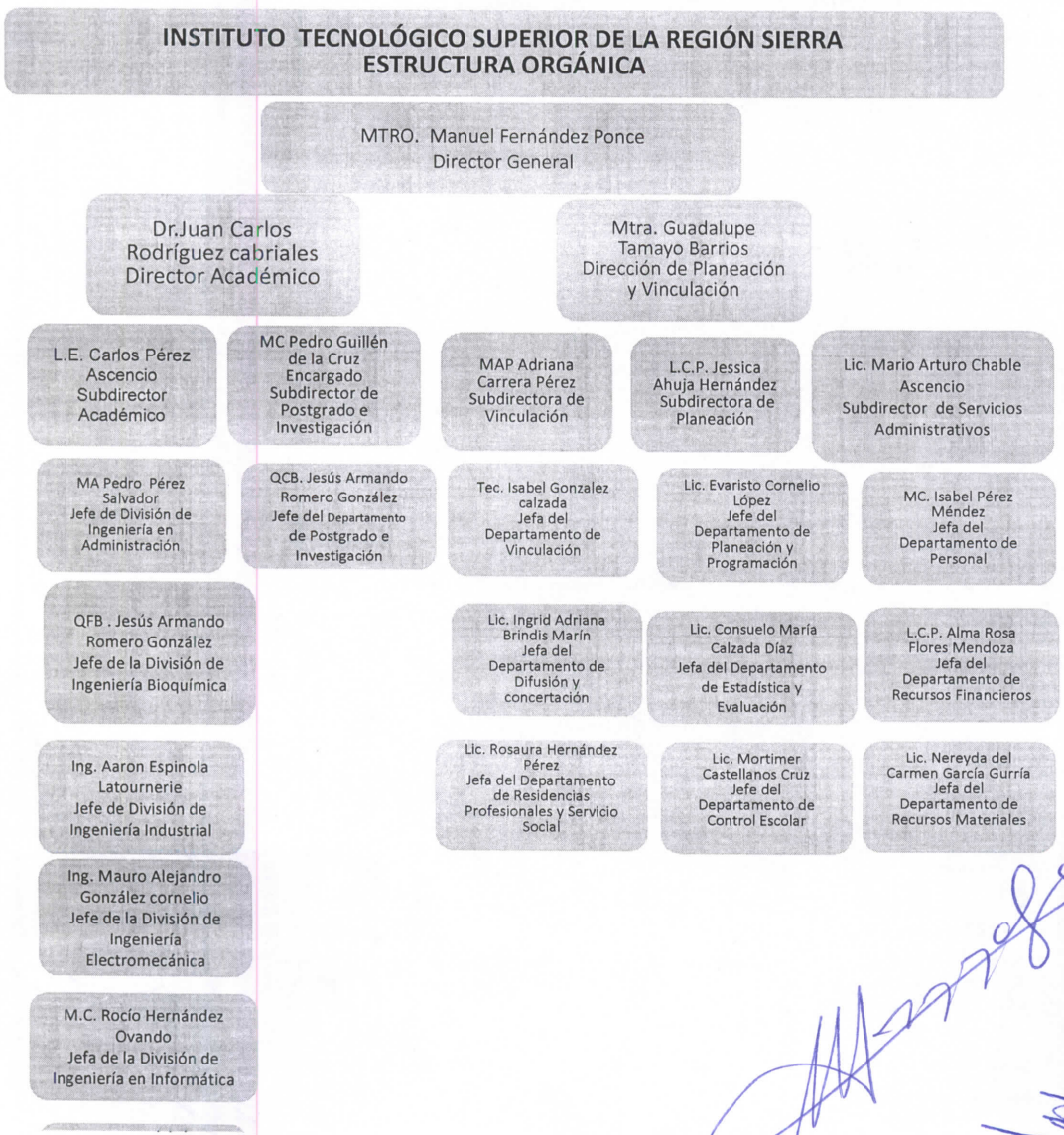
13. Proceso de Mejora
El proceso de mejora esta en proces de valuación continua por parte del Departamento de Gestión de Calidad.

14. Información por Segmentos
El instituto no presenta información por segmentos

15. Eventos posteriores al cierre
Al cierre del periodo no se tiene contemplado algún evento económico que pueda impacar al patrimonio del Instituto

16. Partes relacionadas
Al cierre del periodo no se cuenta con parte relacionada

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la Información Financiera
Director General, Director de Planeacion y Vinculación, Subdirector de Servicios Administrativos



Ing. Manuel Ochoa Ochoa
Jefe de División de Ingeniería en Agronomía

Lic. Mariana Martínez Moreno
Jefa del Departamento de Desarrollo Académico

Lic. Lidio Rodríguez Méndez
Jefe del Departamento de Ciencias Básicas

MTRO. MANUEL FERNANDEZ PONCE
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARIO ARTURO CHABLE ASCENCIO
SUBDIRECCION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

LCP. ALMA ROSA FLORES MENDOZA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS