



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo y Equivalentes es de \$31'989,240.52 (Treinta y un millones novecientos noventa y siete mil doscientos cuarenta pesos 52/100 M.N.), integrado por efectivo por la cantidad de \$ 8,000 (Ocho mil pesos 00/100). Y por Bancos por la cantidad de \$31'989,240.52 (Treinta y un millones novecientos ochenta y nueve mil doscientos cuarenta pesos 52/100)

**Efectivo**

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo al 31 de marzo de 2020 de \$8,000 (Ocho mil pesos 00/100), correspondiente al Fondo Fijo destinado a gastos derivados de traslados de docentes a las distintas empresas por concepto de Residencias Profesionales de estudiantes, custodiado por la Lic. Araceli Hernández Rojo.

**Bancos**

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$31'989,240.52 (Treinta y un millones novecientos ochenta y nueve mil doscientos cuarenta pesos 52/100), para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer, Banamex y Scotian Bank

BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
BANCOMER	453607755	4,485,629.82	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL.
BANCOMER	453607690	2,378,005.92	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO ESTATAL.
BANCOMER	453607682	5,625,955.18	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
BANCOMER	453735079	327,410.35	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
BANCOMER	155052653	10,095,704.08	CONCENTRA LA RESERVA DEL PATRIMONIO Y RESERVA DE CONTINGENCIA.
BANCOMER	195981832	311,152.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACION.
BANCOMER	197622635	42.32	APERTURA PARA MANEJO DE PROGRAMA DE APOYO A LA FORMACIÓN PROFESIONAL 2014.
BANCOMER	197888394	106,345.00	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
BANCOMER	197888376	1,031.60	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
BANCOMER	102908948	14,459.53	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
BANCOMER	102962357	65,834.08	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.

BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
BANCOMER	102962640	12,493.78	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE TELECOMUNICACIONES ETAPA 1.
BANCOMER	104184467	310.59	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 FEDERAL.
BANCOMER	104184505	6.72	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 ESTATAL.
BANCOMER	110460311	42.30	OPERACIÓN DE REMANENTES DEL ESTIMULO DOCENTE DEL EIER. 2015.
BANCOMER	110460273	61,021.20	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS COMACT OTORGADAS A LOS ALUMNOS DEL INSTITUTO.
BANCOMER	110460290	3,274.96	OPERACIÓN DE APOYOS A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA EN EL INSTITUTO.
BANCOMER	110460184	18.31	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS INSTITUTOS.
BANCOMER	110506168	3.22	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS COMACT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFS DE FAMILIA
BANCOMER	111103024	3,585.92	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
BANCOMER	111103032	17,131.45	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
BANCOMER	111103040	3,347.06	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
BANCOMER	111103059	10.14	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
BANCOMER	111103067	3,864,739.17	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
BANCOMER	111103083	2,019,958.86	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
BANCOMER	111103091	10,836.65	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103105	50,838.29	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
BANCOMER	111103113	50,838.29	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
BANCOMER	111103121	514,625.03	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
BANCOMER	111103156	1,115,355.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.
BANCOMER	111103164	65,982.81	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103172	30,666.95	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.
BANCOMER	111103180	101.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 ESTATAL.
BANCOMER	111103199	92,065.00	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103202	11,520.06	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EL ANTERIORES.
BANCOMER	110884146	201.32	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
BANCOMER	112262843	9,224.43	OPERACIÓN DE INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018
BANCOMER	113722090	506,356.84	FED PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN Y EQ EDUCATIVA 2019
BANAMEX	9612135035	19.13	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
BANAMEX	9673222078	130,543.77	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
SCOTTIANBANK	4708015678	2,550.44	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
<b>TOTAL</b>		<b>31,989,240.52</b>	





**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**  
Integrado por Cuentas por cobrar a corto plazo por un importe total de \$283,593.58 (Doscientos ochenta y tres mil quinientos noventa y tres pesos 58/100 M.N.). Corresponde el saldo a Deudores diversos por un importe de \$221,793.58 (Doscientos veintitún mil setecientos noventa y tres pesos 58/100 M.N.), e ingresos por recuperar a corto plazo por un importe de \$61,800 (Sesenta y uno ochocientos pesos 00/100 M.N.).

**Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo**

El importe de \$221,793.58 (Doscientos veintitún mil setecientos noventa y tres pesos 58/100 M.N.) corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de marzo, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH					
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	ANTIGÜEDAD
AURELIO LÓPEZ RODRÍGUEZ	50 FIS / 50% FED	8-13/03/20 ASISTIR A LA 3RA REUNION DE INTERPRETACIÓN DE LAS NORMAS DEL SGI DEL GRUPO 4 EN EL ITST EN SAN LUIS POTOSI	-\$ 0.50	-\$ 0.50	06/03/2020
		SUMA			
ANA NALLELY CERÓN ORTIZ	50 FIS / 50% FED	PAGO DE PUBLICACIÓN DIGITAL E IMPRESA EN REVISTA CIENTIFICA "HIDROBIOLÓGICA"	\$6,000.00	\$ 6,000.00	23/03/2020
		SUMA			
CARMEN ROJO MONROY	50 FIS / 50% FED	RECLASIFICACIÓN DE SALDOS	-\$ 30.62	-\$ 30.62	26/02/2020
		SUMA			
CRISOL DE PAZ MARTÍNEZ GARCÍA	50 FIS / 50% FED	ASISTIR A LA COMA AL SEMINARIO DISCAPACIDAD Y EDUCACIÓN SUPERIOR 2020* DEL 27 AL 31 DE ENERO 2020	\$ 717.00		29/01/2020
		SUMA		\$717.00	
		SUMA			
CHRISTOPHER CONTRERAS LÓPEZ	PRODEP	CORR 100509 17/12/2019 REINTEGRO SALDO PRODEP DE MTRD. CHRISTOPHER CONTRERAS LÓPEZ.	\$ 2.62		02/01/2020
		SUMA		\$2.62	





**HIDALGO**

SERVIORES PUBLICOS ITSOEH

**1ER TRIMESTRE | 2020**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO**



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	ANTIGÜEDAD
DEPOSITOS EN TRANSITO	INGRESOS PROPIOS	SALDO AL 24 DE MARZO	\$ 188,350.57		24/03/2020
		SUMA		\$188,350.57	
FRANCISCO JAVIER BENAVIDES PADILLA	INGRESOS PROPIOS	REGISTRO DE FALTA EN CAJA DE FRANCISCO JAVIER BENAVIDES PADILLA DESCONTADO VIA NOMINA EN 8 QUINCENAS	\$ 1,155.00		26/02/2020
		SUMA		\$ 1,155.00	
JOSÉ JUAN LEÓN REVNA	INGRESOS PROPIOS	0/01/20 POR ENTREGA DEL CFDI 61D PRO MINISTRACION DE ENERO EN EL TECNIM EN LA CDMX	\$ 132.00		10/01/2020
		SUMA		\$132.00	
JESÚS AGUILAR PÉREZ	50 % FIS / 50% FED	24/01/20 POR TRASLADO A ESTUDIANTES DEL PROGRAMA EDUCATIVO DE INGENIERIA EN LOGISTICA, A TRAVES DEL PROGRAMA PILA 2020 A COLUMBIA DURANTE EL SEMESTRE ENERO-JUNIO	\$ 775.00		24/01/2020
	INGRESOS PROPIOS	06/03/20 POR ASISTIR A LA CDMX AL TECNIM A DEJAR EL CFDI 66D CORRESPONDIENTE A LA MINISTRACION DE MARZO	\$ 196.00		20/03/2020
		SUMA		\$ 971.00	
KARLA YASHIKI CASTILLO CASTREJON	50% FIS / 50% FED	RECEPCION Y TRASLADO DE ESTUDIANTES DEL PROGRAMA EDUCATIVO DE LOGISTICA QUE VIAJAN A COLOMBIA POR PROGRAMA PILA 2020 20/01/20	\$ 54.00		31/01/2020
	50% FIS / 50% FED	RECEPCION Y TRASLADO DE ESTUDIANTESQUE VIAJAN DE COLOMBIA A ITSOEH 09/01/2020	\$ 70.00		31/01/2020
	INGRESOS PROPIOS	APORTACION PARA EL EVENTO DE FANDANGOS POR LA LECTURA EL 21/02/2020 EN ACTOPAN	\$ 190.00		21/02/2020
		SUMA		\$314.00	
LUIS ARMANDO OFFICER ARTEAGA	INGRESOS PROPIOS	REUNION DE JORNADA DE ACTUALIZACION Y CAPACTACION CON ENFOQUE PREVENTIVO EL 25 Y 26/02/20	\$ 100.00		23/02/2020
	INGRESOS PROPIOS	ASISITIR A LA CD DE PUEBLA A LA REUNION NACIONAL DE DIRECTORES 2020 EL 24/02/20 (	\$ 100.00		24/02/2020
		SUMA		\$200.00	
MARIO ALVAREZ GARCIA	50% FIS / 50% FED	8-13/03/20 ASISITIR A LA 3RA REUNION DE INTERPRETACION DE LAS NORMAS DEL SGI DEL GRUPO 4 EN EL ITST EN SAN POTOSI	\$ 5.60		06/03/2020
		SUMA		\$5.60	
MIGUEL ANGEL HERNANDEZ VALDEZ	INGRESOS PROPIOS	07/02/20 ASISITIR A LA CDMX AL TECNIM A ENTREGAR EL CFDI 63D CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2020 (	\$ 80.00		07/02/2020
	50% FIS / 50% FED	11/02/20 ASISITIR AL TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO PARA HACER ENTREGA DEL EXPEDIENTE P1EE 2018	\$ 475.00		13/02/2020
	50% FIS / 50% FED	0/02/20 POR TRASLADO DE PERSONAL DEL INSTITUTO AL TECNIM A REUNION EL MITRO ARTURO HERRERA EN LA CDMX	\$ 84.01		17/02/2020
		SUMA		\$639.01	



**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



Estado Libre y Soberano  
de Hidalgo

SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH						
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	PARGAL	TOTAL	ANTIGÜEDAD	
MARÍA GUADALUPE BENITEZ ANAYA	50% FIS / 50% FED	: 10, 11 Y 12 DE FEBRERO 2020 ASISTIR A LA CDMX PARA CONTINUIDAD EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA ENERGÍA MODALIDAD MULTISITIOS	-\$ 4.00		07/02/2020	
	SUMA			-\$4.00		
MANUEL HINOJOSA CORTES	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DEL DIRECTOR GENERAL A LA 1RA REUNIÓN NACIONAL 2020 DEL DIRECTORES DE INSTITUTO TECNOLÓGICOS A PUEBLA EL 24/02/20	\$ 825.00		23/02/2020	
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DEL DIRECTOR A REUNIÓN DE JORNADA DE ACTUALIZACIÓN Y CAPACTACIÓN CON ENFOQUE PREVENTIVO EL 25 Y 26/02/20	\$ 470.00		24/02/2020	
	SUMA			\$1,295.00		
OSCAR DE LA CRUZ CORTES	50% FIS / 50% FED	17/01/20 ACUDIR A LA CDMX AL CONSEJO NACIONAL DE NORMALIZACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIAS LABORALES PARA TRATAR ASUNTOS RELACIONADOS AL CENTRO DE CERTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DEL ITSOEH	\$ 315.00		17/01/2020	
	50% FIS / 50% FED	20/01/20 ACUDIR A LA CDMX AL CONSEJO NACIONAL DE NORMALIZACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIAS LABORALES PARA TRATAR ASUNTOS RELACIONADOS AL CENTRO DE CERTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DEL ITSOEH	\$ 280.00		17/01/2020	
	INGRESOS PROPIOS	POR ASISTIR A LA DEPENDENCIA DE "CONOCER EN LA CDMX 13/03/2020	\$ 335.00		13/03/2020	
	SUMA			\$930.00		
VIRDIJANA ROCIO SANCHEZ RIVERA	50% FIS / 50% FED	SALDO AL 31 DE DIC. 2019	\$ 12,903.13		23/02/2020	
	INGRESOS PROPIOS	POR VERIFICACIÓN DE VEHICULOS INSTITUCIONALES	\$ 4,050.00		24/02/2020	
	SUMA			\$16,953.13		
YANETH RODRIGUEZ LÓPEZ	50% FIS / 50% FED	PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2019	\$ 1,386.00		20/01/2020	
	50% FIS / 50% FED	8-13/03/20 ASISTIR A LA 3RA REUNION DE INTERPRETACION DE LAS NORMAS DEL SGI DEL GRUPO 4 EN EL ITST EN SAN LUIS POTOSI	\$ 5.60		06/03/2020	
	SUMA			\$1,391.60		
SUBTOTAL SERVIDORES PUBLICOS ITSOEH						\$219,021.41



SERVIDORES PUBLICOS ITSOEH		CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	ANTIGÜEDAD
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO				
SUBSIDIO AL EMPLEO	50% FIS / 50% FED	CONTRIBUCIONES FEDERALES CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2019	\$ 0.04		31/12/2019
	50% FIS / 50% FED	(NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE ENERO 2020	-\$ 0.39		28/01/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DEL MES DE FEBRERO 2020	\$ 3.61		28/02/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE MARZO 2020	\$ 842.58		13/03/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE MARZO 2020	\$ 906.33		
	SUMMA			\$ 1,752.17	
GRECIA ESTHER ZUÑIGA HERNÁNDEZ	INGRESOS PROPIOS	08/08/2019INGRESOS PROPIOS POR ACLARACIÓN EN EL BANCO POR DEPÓSITO DE INSCRIPCIÓN	\$ 1,020.00		08/08/2019
		SUMMA		\$ 1,020.00	
		SUBTOTAL DEUDORES EXTERNOS		\$2,772.17	
		TOTAL		\$221,793.58	

**Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo**

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de marzo de 2020, \$61,800.00 (Sesenta y un mil ochocientos pesos 00/100 M.N.) correspondiente al adeudo del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, por la renta del espacio de alimentación del periodo de enero – julio 2015.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**Inversiones Financieras**

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO



**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Inmuebles**

**Terreno**

El terreno de las Instalaciones del ITSOEH es adquirido a través de expropiación, asentado en el Decreto de Creación del Instituto, se encuentra en proceso de escrituración ante el programa PROCEDE, según Acta firmada el 3 de Junio de 2003, ante Autoridades de IHEMSYS, ITSOEH, Autoridades del Comisariado Ejidal y Gobierno del Estado. La superficie es de 38.83936949 has, ubicada en la zona denominada "Cinta Larga".

**Edificios y Construcciones**

Al 31 de marzo 2020, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$80,920,906.79 (ochenta millones novecientos veinte mil novecientos seis 79/100 M.N.) el cual se distribuye en los siguientes rubros:

Concepto	Importe
Edificios no habitacionales	\$79,826,751.00
Construcciones en proceso bienes propios	\$1,094,155.79
<b>Total</b>	<b>\$80,920,906.79</b>

**Edificios no habitacionales**

Edificios, con un valor en libros de \$79,826,751.00 (Setenta y nueve millones ochocientos veintiséis mil setecientos cincuenta y uno /100 M.N.), se integra como sigue:

Unidad departamental tipo III (Edificio 1) con un valor en libros por la cantidad de \$11,737,000.00 (Once millones setecientos treinta y siete mil pesos 00/100 M.N.). La obra en su totalidad fue realizada por conducto del CAPECE, la cual consiste en un edificio compuesto por siete aulas, dos laboratorios, un taller, treinta y dos anexos y obra exterior compuesta por subestación y transformador, sistema, fosa séptica, pozo de absorción, plaza cívica, andadores, jardinería, luminaria exterior, cercado parcial con malla ciclón, carril de desaceleración, ramal de electrificación, red hidráulica, eléctrica y sanitaria. Esta construcción cubre una superficie de 1,298 m<sup>2</sup>.

Unidad académica departamental tipo II (Edificio 2), con un valor en libros por la cantidad de \$11,405,281.75 (Once millones cuatrocientos cinco mil doscientos ochenta y un pesos 75/100 M.N.). La obra en su totalidad fue realizada por conducto del CAPECE, la cual consiste en taller de Industria alimentaria, laboratorio para ingeniería industrial, siete aulas, treinta y cuatro anexos y obra exterior.



Unidad multifuncional de talleres y laboratorios (Edificio 3), con un valor en libros por la cantidad de \$7'952,293.25 (Siete millones novecientos cincuenta y dos mil doscientos noventa y tres pesos 25/100 M. N.), el cual consiste en dos talleres de 5EE, 4 laboratorios de 4EE, jefatura de 2EE, vestíbulo de 12EE, bodega de 1E y oficina.

Unidad académica departamental tipo III (Edificio 4), con un valor en libros por la cantidad de \$13'549,560.77 (Trece millones quinientos cuarenta y nueve mil quinientos sesenta pesos 77/100 M.N.), el cual consiste en terminación de escalera, servicios sanitarios, vestíbulo, acceso, 2 aulas, centro de cómputo, área administrativa, jefatura de departamento y área de secretarías, 22 anexos y obra exterior.

Unidad departamental tipo III (Edificio 6), con un valor en libros por la cantidad de \$11'001,305.96 (Once millones un mil trescientos cinco pesos 96/100 M.N.), el cual consiste en terminación del centro de cómputo de 2 niveles.

Unidad de vinculación (Edificio 7), con un valor en libros por la cantidad de \$10'433,965.29 (Diez millones cuatrocientos treinta y tres mil novecientos sesenta y cinco pesos 29/100 M.N.)

Unidad académica biblioteca (Edificio 8), con un valor en libros por la cantidad de \$13'747,343.98 (Trece millones setecientos cuarenta y siete mil trescientos cuarenta y tres pesos 98/100 M.N.), el cual consiste construcción de biblioteca y obra exterior.

**Construcciones**

Construcciones, con un valor en libros de \$1'094,155.79 (Un millón noventa y cuatro mil ciento cincuenta y cinco pesos 79/100 M.N.), se integra como sigue:

Concepto	Importe
Galera (cafetería)	\$196,376.38
Barda perimetral	\$348,786.79
Canchas multifuncionales	\$261,026.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
<b>Total</b>	<b>\$1'094,155.79</b>





**Bienes Muebles**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49,352,161.80 (Cuarenta y nueve millones trescientos cincuenta y dos mil ciento sesenta y un pesos 80/100 M.N.), está integrado de esta manera:

**Mobiliario y Equipo de Administración**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$17'100,772.98 (Diecisiete millones cien mil setecientos setenta y dos pesos 98/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1,630,911.22
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	14,377,524.36
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,092,337.40
<b>Total</b>	<b>17,100,772.98</b>

**Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'488,868.15 (Dos millones cuatrocientos ochenta y ocho mil ochocientos sesenta y ocho pesos 15/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1,936,408.97
Cámaras fotográficas y de video	140,142.32
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
<b>Total</b>	<b>2,488,868.15</b>

**Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'745,549.60 (Dos millones setecientos cuarenta y cinco mil quinientos cuarenta y nueve pesos 60/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

**Equipo de Transporte**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6'340,867.50 (Seis millones trescientos cuarenta mil ochocientos sesenta y siete pesos 50/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses, relacionado a continuación:

VEHICULO	MODELO	No. DE INV	PROVEEDOR	FACTURA	COSTO
CAMIONETA HILUX	2012	201240047	ALECSA CELAYA S. DE R.L. DE C.V.	AA-01320	270,600.00
SENTRA BLANCO	2008	200820005	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28148	169,600.00
TSURU 53	2013	201240046	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULUA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULUA S.A. DE C.V.	B000000877	126,126.00
TSURU 03	2009	2000820007	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28152	116,914.00
TSURU 01	2009	2000820006	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28151	116,914.00
AUTOBUS	2003	200320038	ZAPATA CAMIONES S.A. DE C.V.	8989	1,349,000.00
TOYOTA	2008	200082001	ALECSA PACHUCA S. DE R.L. DE C.V.	7542	272,500.00
NISSAN	2003	200520036	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULUA S.A. DE C.V.	4178	139,100.00
ASTRA	2007	2000620005	EXCELENCIA AUTOMOTRIZ DE HIDALGO S.A. DE C.V.	V-18048	146,000.00
SENTRA GRIS	2003	200520037	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	13715	133,600.00
TSURU AZUL	2006	200740001	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULUA S.A. DE C.V.	8542	94,000.00
TSURU GUINDA	1998	200740001	AUTOMOTRIZ CENTRAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	11210	0
FORD	1997	200420038	RECURSOS MATERIALES		81,922.00
DODGE	1997		RECURSOS MATERIALES		DONACION
VOLVO AUTOBUS TRANSPORTE	2013	2012220844	CAMIONERA DE TEXCOCO S.A. DE C.V.	TV-199	3,198,465.50
			<b>TOTAL</b>		<b>6'340,867.50</b>



**Maquinaria, otros equipos y herramientas**

Al 31 de marzo de 2020, \$20'676,103.57 (Veinte millones seiscientos setenta y seis mil ciento tres pesos 57/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16,597,820.07
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	32,784.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1,767,446.20
Equipos de generación eléctrica	1,027,945.75
Herramientas y máquinas herramientas	548,432.64
Otros equipos	318,524.61
<b>Total</b>	<b>20'676,103.57</b>

**Activos Intangibles y diferidos**

**Activos intangibles**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'941,727.22 (Tres millones novecientos cuarenta y un mil setecientos veintisiete pesos 22/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software	511,811.91
Patentes, Marcas y Derechos	4,381.31
Licencias	3,425,534.00
<b>Total</b>	<b>3,941,727.22</b>



**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



Estado Libre y Soberano  
de Hidalgo

**Estimaciones y Deterioros**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo Por concepto de depreciación y amortización por un total de \$ 71'606,303.69 (Setenta y un millones seiscientos seis mil trescientos tres pesos 69/100 M.N.), integrada como sigue:

**Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$26'805,535.89 (Veintiséis millones ochocientos cinco mil quinientos treinta y cinco pesos 89/100 M.N.).

**Depreciación Acumulada de Infraestructura**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$656,493.08 (Seiscientos cincuenta y seis mil cuatrocientos noventa y tres pesos 08/100 M.N.).

**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$40'681,553.71 (Cuarenta millones seiscientos ochenta y un mil quinientos cincuenta y tres pesos 71/100 M.N.).

**Amortización Acumulada de Activos Intangibles**

Al 31 de marzo de 2020 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'462,721.01 (Tres millones cuatrocientos sesenta y dos mil setecientos veintún pesos 01/100 M.N.).

**Otros Activos**

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO.



**Pasivo**

El Estado Financiero al 31 de marzo de 2020, presenta un saldo en Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$'1'787,922.36 (Un millón setecientos ochenta y siete mil novecientos veintidós pesos 36/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

**Servicios Personales por Pagar**

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 31 de marzo de 2020, presenta un saldo por la cantidad de \$765,844.21 (Setecientos sesenta y cinco mil ochocientos cuarenta y cuatro pesos 21/100 M.N.), integrado de esta manera:

A. Sueldos con un importe de \$4,481.16 (Cuatro mil cuatrocientos ochenta y un mil pesos 16/100 M.N.) como sigue:

Fecha	Trabajador	Importe	Concepto
29-ago-17	Cynthia Elizabeth Domínguez León	1,672.03	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
08-dic-17	Gladys Luján Maturano	2,809.13	20 días de gratificación anual 2017.
	<b>Total:</b>	<b>\$4,481.16</b>	

B. Finiquitos y otras cuentas por pagar con un importe de \$32,252.35 (Treinta y dos mil doscientos cincuenta y dos pesos 35/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
11-dic-09	Adriana Meléndez García	4,047.06	Finiquito
11-dic-09	Claudina del Rosal Baltazar	2,645.39	Finiquito
30-oct-14	Raquel Vega García	6,512.72	Finiquito
30-oct-14	Juan Carlos Reyes García	935.31	Finiquito y sueldo
30-oct-14	Crescencio Orlando Urbano Valdez	3,034.68	Finiquito
30-oct-15	Sergio Flores Mera	326.3	Sueldo
16-mar-12	Elias Olguín Durán	544.97	Pago de facturas
20-dic-13	Anamely García Castro	920	Recuperación de gastos
12-dic-14	Rafael Mancera Mendoza	1,623.35	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Claudia Mariana Cruz Peña	44.1	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Garniel Ibarra Hernández	310.84	Gratificación anual 20 días 2014





**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO**



Estado de Hidalgo

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
12-dic-14	Nancy Basurto Téllez	132.3	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Juan Carlos Reyes García	117.6	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Jesús Alonso Medina Guerrero	1,082.20	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Maricruz Bautista Copca	167.25	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Rocío Dennis Avendaño Hernández	914.97	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Allen Alejandra Ramírez Hernández	1,180.59	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Leidy Abigail Pérez Álvarez	196.77	Gratificación anual 20 días 2014
13-nov-15	Adrián Yadir Estrada Cerón	768.05	Nómina retroactiva
10-dic-15	Jesús González González	970.84	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Oralia Martínez González	326.22	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Aurora Vargas González	283.16	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
07-Sep/12-Dic/2016	Fernando Calva Barrera	1084.71	Retroactivo Feb-May 2016 y Gratificación anual 20 días 2016
08-dic-16	Mireya Rendón Banda	240.09	Gratificación anual 20 días 2016
12-dic-14	Mónica Santos Martínez	230.35	Gratificación anual 20 días 2014
10-dic-15	José Ángel Chávez García	1,575.00	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
31-dic-19	Héctor Daniel Hernández García	2,037.53	Finiquito
	<b>Total</b>	<b>\$322,522.35</b>	

c) Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$729,110.67 (Setecientos veintinueve mil ciento diez pesos 67/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	495,392.60	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	167,240.19	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	66,477.88	Se paga Bimestralmente
<b>Total</b>	<b>\$729,110.67</b>	



d) Estímulos a servidores públicos por pagar a Corto Plazo con un importe de \$ 0.03 (.03/100 M.N)

Concepto	Importe	Fecha de pago
Estímulos a servidores públicos por pagar	0.03	
<b>Total</b>	<b>\$0.03</b>	

**Proveedores**

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 12,534.02 (Doce mil quinientos treinta y cuatro pesos 02/100M.N), integrado como sigue:

NOMBRE DEL PROVEEDOR	IMPORTE
COMERCIO Y DISTRIBUCIÓN UTVM S.A DE C.V.	34.00
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ORIENTE DEL ESTADO DE HIDALGO	12,500.00
IVONNE ALATRISTE LUNA	0.02
<b>TOTAL</b>	<b>\$12,534.02</b>

**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**

El Estado Financiero al 31 de marzo de 2020, presenta un saldo por la cantidad de \$61,000.00 (Sesenta y un mil pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Becas Jefas de Familia CONACYT	61,000.00
<b>Total</b>	<b>\$61,000.00</b>



**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

El Estado Financiero al 31 de marzo de 2020, presenta un saldo por la cantidad de \$699,220.39 (Seiscientos noventa y nueve mil doscientos veinte pesos 39/100 M.N.), integrado de la siguiente manera

Nombre	Importe
ISR Retenido por Sueldos y Salarios	401,275.64
10 % ISR Retenido sobre honorarios	18,185.64
RETENCIÓN FR.IV DEL ART 1o. LIVA	15,993.93
SEGURO FOVISTE	688.5
Préstamo ISSSTE	64,818.85
Crédito FOVISSSTE	94,717.79
Impuesto sobre nomina	103,540.04
<b>Total</b>	<b>\$ 699,220.39</b>

**Otras cuentas por pagar**

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$ 249,323.74 (Doscientos cuarenta y nueve mil trescientos veintitrés pesos 74/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
03-oct-14	Fed y Est	Mariano Gabriel Guzmán	115.19
		REINTEGRO DEL FIDICOMISO 1007 PROGRAMA DE BECAS NACIONALES PARA LA EDUCACIÓN	5,816.65
29-abr-13	Fed y Est	Rebollo AVALOS German	90.00
25-abr-16	Fed y Est	Jardín Terranova, S.A. de C.V.	5,800.00
23-feb-17	Fed y Est	Hernández López Rolando Gumaro	2,088.00
11-nov-16	Investigación 8384	Grupo Ruvel, S.A. de C.V.	7,358.11
		Flores Mera Jose Narciso	1,155.00





**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



Estado Libre y Soberano  
de Hidalgo

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
07-nov-14	Fed y Est	Gabriela Rodriguez Torres	1,740.00
18-nov-14	Fed y Est	Gloria Arce Alamilia	656.16
12-dic-16	Fed y Est	Jaqueline Hernández Velázquez	1,740.00
19-dic-16	Fed y Est	Mota Cornejo Carlos Edder	446.60
28-abr-14	Propios	Maquinaria Agrícola de Hidalgo, S.A. de C.V.	600.00
31-ago-15	Propios	Martin Lopez Gustavo	935.00
03-sep-15	Propios	Cruz Mendoza Aaron Iván	245.00
04-mar-16	Propios	Bravo Cadena Sandra	3,000.00
31/12/2018	Fed y Est	Seguro de accidentes personales (AXA Seguros)	160.55
21/11/2018	Fed y Est	Maribel Laguna Vera	270.00
21/01/2019	Propios	Luis Ángel Aguilar Lugo	245.00
2019	Varios	Intereses bancarios por reintegrar	110,385.06
2019	Varios	Economías de convenios por reintegrar	104,977.42
04/09/2019	Propios	Gustavo Castellanos Lugo	1,500.00
		<b>Total</b>	<b>249,323.74</b>

1. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

2. Se informará de las demás cuentas de pasivo monto y características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**Donaciones De Capital**

AL 31 de marzo de 2020, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$ 53'919,201.81 (Cincuenta y tres millones novecientos diez y nueve mil doscientos un peso 81/100 M.N.)

**Patrimonio Contribuido**

**Patrimonio Generado**

**Resultados De Ejercicios Anteriores**

Al 31 de marzo de 2020, Se han generado \$25'185,391.70 (Veinticinco millones ciento ochenta y cinco mil trescientos noventa y un pesos 70/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Ejercicio 2007	-71.19
Ejercicio 2009	6,390.99
Ejercicio 2012	5'887,389.40
Ejercicio 2014	2,485,771.93
Ejercicio 2015	4'995,339.16
Ejercicio 2016	783,164.12
Ejercicio 2017	4'953,730.59
Ejercicio 2018	2'539,514.58
Ejercicio 2019	3'534,162.12
<b>Total</b>	<b>\$25,185,391.70</b>



**RESERVAS**

**RESERVAS DE PATRIMONIO**

Al 31 de marzo de 2020, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 8'517,277.35 (Ocho millones quinientos diecisiete mil doscientos setenta y siete pesos 35/100 M.N.).

**RESERVAS POR CONTINGENCIA**

Al 31 de marzo de 2020, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'425,396.94 (Un millón cuatrocientos veinticinco mil trescientos noventa y seis pesos 94/100 M.N.).


**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
Ingresos de Gestión**

**1. Ingresos**

Al 31 de marzo de 2020 se tiene un gran total de Ingresos Federales, Estatales, Propios, Intereses y Otros ingresos de ejercicios anteriores, por la cantidad de \$3'553,315 (Tres millones quinientos cincuenta y tres mil trescientos quince pesos 00/100 M.N.), integrados como sigue:

**Ingresos Propios**

Concepto	Importe
Reinscripción	1,580,800.00
Examen de Ingreso	129,640.00
Exámenes Generales de Egreso de la Lic. (EGEL) (1)	114,800.00
Evaluación Segunda Oportunidad	11,115.00
Constancia Escolar	48,484.00
Certificado de Estudios de Licenciatura	56,343.00
Protocolo de Titulación	33,100.00
Curso de Asignatura de 120 horas o más (Cuota por Alumno)	750.00
Cuota de Recuperación por Eventos Regionales y Nacionales	213,201.00
Cuota por curso de extensión, actualización o Educación Continua	1,403.00
Productos agrícolas	48,000.00
Curso de Idiomas	990,919.00
Curso de Asignatura de 75 hasta 89 horas	23,116.00





Concepto	Importe
Curso de Asignatura de 90 hasta 119 horas	6,518.00
Reposición de Credencial	4,024.00
Seguro Estudiantil contra accidentes	255,908.00
Dictamen de Convallidación	315.00
Aportación mensual de papelería y fotocopiado	11,316.00
Cuota por entrega extemporánea de acervo bibliográfico	1,461.00
Curso de asignatura de hasta 74 horas	22,102.00
<b>Total</b>	<b>3,553,315.00</b>

**Subsidios**

La cantidad de \$16'020,280 (Dieciséis millones veinte mil doscientos ochenta pesos 00/100 M.N.), al 31 de marzo de 2020, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Federal-Subsidios y Subvenciones	6'909,798.00
Federal (Participaciones)	9'110,482.00
<b>Total</b>	<b>\$16'020,280.00</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

Presenta un total de \$ 10,088.95 (Diez mil ochenta y ocho pesos 95/100 M.N.), al 31 de marzo de 2020, corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Intereses bancarios ganados	10,088.95
<b>Total</b>	<b>\$10,088.95</b>



**Gastos y Otras Pérdidas:**

**Egresos**

**Servicios Personales**

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de marzo de 2020, presenta un importe ejercido de \$ 1'1968,772.81 (Once millones novecientos sesenta y ocho mil seiscientos setenta y dos pesos 81/100 M.N.).

**Materiales Y Suministros**

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de marzo de 2020, presenta un importe ejercido de \$249,259.23 (Doscientos cuarenta y nueve mil doscientos cincuenta y nueve pesos 23/100 M.N.).

**Servicios Generales**

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de marzo de 2020, presenta un importe ejercido de \$ 2'382,839.31 (Dos millones trescientos ochenta y dos mil ochocientos treinta y nueve pesos 31/100 M.N.).

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$ 53'919,201.81 (Cincuenta y tres millones novecientos diecinueve mil doscientos un pesos 81/100 M.N.).

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$ 3'688,212.87 (Tres millones seiscientos ochenta y ocho mil doscientos doce pesos 87/100 M.N.), el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.

**Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019:** El importe total neto es de \$ 90'469,639.29 (Noventa millones cuatrocientos sesenta y nueve mil seiscientos treinta y nueve pesos 29/100 M.N.).

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$ 4'982,812.60 (Cuatro millones novecientos ochenta y dos mil ochocientos doce pesos 60/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

**Saldo Neto en la Hacienda Pública:** El importe total neto es de \$ 93'101,403.86 (Noventa y tres millones ciento un mil cuatrocientos tres pesos 86/100 M.N.) al 31 de marzo de 2020.



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2020	2019
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$33'982,342.85	\$33'286,738.89
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	\$31'997,240.52	\$33'982,342.85

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta la elaboración de la conciliación

Concepto	2020	2019
<b>Origen de los Recursos</b>	<b>19,573,595.00</b>	<b>83,775,936.53</b>
(-) Aplicaciones de Los Recursos	21,558,697.33	81,374,208.42
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-1,985,102.33	2,401,728.11
(+) Existencia en Efectivos saldo inicial	33,982,342.85	33,286,738.89
(=) Total de Recursos	<b>31,997,240.52</b>	<b>35,688,467.00</b>
(-) Incremento al activo	0.00	1,706,124.15
(-) Disminución al pasivo	0	0
(-) Disminución al patrimonio	0	0
(+) Incremento al pasivo	0	0
(+) Disminución del Activo	0	0
(+) Incremento al patrimonio	0	0
(=) Total de Existencia en Efectivo al 31 de marzo de 2020	<b>31,997,240.52</b>	<b>33,982,342.85</b>



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1er TRIMESTRE 2020			
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo 2020			
(Cifras en pesos)			
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>			19,573,595
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>			850,653.15
2.1	Ingresos Financieros	10,088.95	
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
2.5	Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No contables</b>			0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
<b>4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>			19,583,683.95



1er Trimestre 2020  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo 2020  
(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>			14'600,871.35
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>			
2.1	Materia Primas y Comercialización	0.00	
2.2	Materiales y Suministros	0.00	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
2.9	Activos Biológicos	0.00	
2.1	Bienes Inmuebles	0.00	
2.11	Activos Intangibles	0.00	
2.12	Obra pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
2.13	Obra pública en Bienes Propios	0.00	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00	
2.16	Concesión de Préstamos	0.00	
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00	
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	





3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
3.2	Provisiones	0.00	
3.3	Disminución de Inventarios	0.00	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
3.6	Otros Gastos	0.00	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>			<b>14'600,871.35</b>



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

Valores	NO APLICA
Emisión de obligaciones	NO APLICA
Avales y garantías	NO APLICA
Juicios	NO APLICA

**Presupuestarias:**

**Presupuesto de ingresos estimada**

El presupuesto estimado total de Ingresos del ejercicio 2020 es por la cantidad de \$82'609,571.00 (Ochenta y dos millones seiscientos nueve mil quinientos setenta y un pesos 00/100 M.N.).

**Presupuesto de ingresos por ejecutar**

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2020 es por la cantidad de \$63'035,976.00 (Sesenta y tres millones treinta y cinco mil novecientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.).

**Modificaciones a la Ley de Ingresos**

Al 31 de marzo de 2020 las modificaciones a la Ley de Ingresos del ejercicio 2020 es por la cantidad de \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.).

**Ley de ingresos devengada**

Al 31 de marzo de 2020 el presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2020 es por la cantidad de \$19'573,595.00 (Diecinueve millones quinientos setenta y tres mil quinientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N.).



**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



Estado de Hidalgo

#### Ley de ingresos recaudada

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$19'573,595.00 (Diecinueve millones quinientos setenta y tres mil quinientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos aprobado

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$82'609,571.00 (Ochenta y dos millones seiscientos nueve mil quinientos setenta y un pesos 00/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos por ejercer

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$68'008,699.65 (Sesenta y ocho millones ocho mil seiscientos noventa y nueve pesos 65/100 M.N.).

#### Modificaciones al Presupuesto de egresos por ejercer

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos comprometido

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$14'600,871.35 (Catorce millones seiscientos mil ochocientos setenta y un pesos 35/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos devengado

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$14'600,871.35 (Catorce millones seiscientos mil ochocientos setenta y un pesos 35/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos ejercido

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$14'600,871.35 (Catorce millones seiscientos mil ochocientos setenta y un pesos 35/100 M.N.).

#### Presupuesto de egresos pagado

Al 31 de marzo de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$14'497,330.35 (Catorce millones cuatrocientos noventa y siete mil trescientos treinta pesos 35/100 M.N.).



**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron 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 podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**2. Panorama Económico y Financiero**

El Instituto opera con Recursos Federales y Estatales, en cantidades iguales, de acuerdo con el Programa Operativo Anual y la calendarización federal y estatal autorizados, así como con recursos propios.

**3. Autorización e Historia**

a) El Instituto Tecnológico Superior del Occidente del Estado de Hidalgo fue creado mediante decreto, de acuerdo con la publicación del Periódico Oficial del día 21 de agosto del año 2000. A la fecha se ha reformado en tres ocasiones, la primera reforma es del 17 de Junio de 2002; publicada en el Periódico Oficial del Estado de fecha 24 de Junio de 2002, la segunda reforma es del 16 de Junio de 2005; publicada en el Periódico Oficial del Estado de fecha 20 de Junio de 2005 y la tercera reforma de fecha 31 de Julio de 2006, publicada en el Periódico Oficial del Estado 21 de Agosto de 2006.

b) En el Ejercicio 2020 no se efectuaron cambios representativos en su Estructura Orgánica.

**4. Organización y Objeto Social**

a) **OBJETO SOCIAL**  
Impartir e impulsar la Educación Superior Tecnológica, así como realizar investigación científica y Tecnológica en la Entidad, que contribuya a elevar la calidad académica, vinculándola con las necesidades de desarrollo de la región Estatal y Nacional.

b) **PRINCIPAL ACTIVIDAD**  
Impartir educación Tecnológica Superior en el Estado de Hidalgo

c) **EJERCICIO FISCAL**  
Ejercicio fiscal es 2020



d) RÉGIMEN JURÍDICO  
El ITSOEH es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo.

El ITSOEH forma parte del Sistema de Educación Superior del Estado de Hidalgo, y atiende el modelo educativo del Subsistema de Educación de Institutos Tecnológicos Descentralizados, con apego a las normas, políticas y lineamientos establecidos de común acuerdo, entre las Autoridades Educativas Estatales y Federales.

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH  
Tiene como obligación Federal retener Impuesto sobre la renta por concepto de salarios, asimilados a salarios y a personas físicas que tributan bajo el régimen de prestador de servicios profesionales y arrendamiento que realicen operaciones con nuestra Institución.  
A partir del ejercicio 2020 tiene la obligación de retener 6% de IVA a personas morales por concepto de subcontratación.  
Es contribuyente de la obligación Estatal del pago de Impuesto sobre nóminas.  
ITSOEH no realiza pagos por concepto de asimilados a salarios por lo que deberá considerarse la disminución de la obligación fiscal.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA  
CISCMERDE autoriza modificación al nombre de cinco áreas, mediante el oficio número CISCMERDE/744/18 de fecha 09 de octubre del 2018, quedando como sigue:

DIRECTOR GENERAL

DIRECCIONES:

- Dirección académica y de Investigación
- Dirección de Planeación y vinculación

SUBDIRECCIONES:

- Subdirección Académica
- Subdirección Posgrado e Investigación
- Subdirección de Vinculación y asuntos jurídicos
- Subdirección de Planeación
- Subdirección de Servicios Administrativos



JEFATURAS DE DIVISIÓN:

- Jefe de División de Ingeniería Industrial
- Jefe de División de Ingeniería Industrias Alimentarias
- Jefe de División de Ingeniería Electromecánica
- Jefe de División de Ingeniería Informática
- Jefe de División Ingeniería Sistemas Computacionales
- Jefe de División Ingeniería Gestión Empresarial
- Jefe de División Arquitectura

JEFATURAS DE DEPARTAMENTO:

- Departamento de Desarrollo Académico
- Departamento de Innovación Tecnológica
- Departamento de Ciencias Básicas
- Departamento de vinculación
- Departamento de Difusión, Cultura y Deporte
- Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social
- Departamento de Planeación y Programación
- Departamento de Estadística y Evaluación
- Departamento de Control Escolar
- Departamento de desarrollo de Personal
- Departamento de Recursos Financieros
- Departamento de Recursos Materiales

g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDUCIARIO  
NO APLICA



**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- Si se consideran los postulados básicos de contabilidad Gubernamental
- El Instituto se encuentra armonizado en su registro contable y presupuestal de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), utilizando para el registro contable y presupuestal el programa "Sistema de Armonización Contable Gubernamental" (SACG.NET versión 1911), y se encuentra en fase de implementación el aplicativo Bienes Patrimoniales por parte del área de Recursos Materiales.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) En proceso. El valor de inventarios de bienes inmuebles, muebles e intangibles que reflejan nuestros Estados Financieros es a valor histórico.
- b) Contamos con una reserva de Contingencia de \$1'425,396.94 y una reserva Patrimonial de \$8'517,277.35 para proyectos.
- c) En el ejercicio 2020 se realiza el cálculo y registro de la depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles y de intangibles, de las adquisiciones y donaciones que acuerdo a los porcentajes de publicados en el Periódico Oficial del 3 de Septiembre de 2012.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**8. Reporte Analítico del Activo**

- a) La vida útil y los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización de los activos inmuebles, muebles e intangibles. Se continuará considerando para el ejercicio 2020 de acuerdo a los establecidos por el Consejo de Armonización Contable en su "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", publicada en el Periódico Oficial del 3 de Septiembre de 2012. Actualmente se encuentra el área de Recursos Materiales en proceso de obtener la depreciación del aplicativo Bienes Patrimoniales del Sistema SAACG.NET. Las bajas de activos por depreciación al 100%, deterioro, etc. actualmente aún no se refleja en libros, pero, Recursos Materiales se encuentra trabajando para que una vez autorizado se proceda a realizar las bajas en libros que correspondan.
- b) El área de recursos materiales evalúa las necesidades y controla la administración de activos del Instituto y se encuentra en proceso de implementación del aplicativo Bienes Patrimoniales en el Programa SAACG.NET de INDETEC
- c) las bajas de activos tangibles e intangibles por depreciación al 100%, deterioro, etc. actualmente aún no se refleja en libros, el área de Recursos Materiales se encuentra en proceso de determinar las bajas, con la finalidad de que una vez autorizado se proceda a realizar las bajas en libros que correspondan y los cifras en el Estado Financieros presente cifras en el Activo Fijo más reales y actualizadas.



9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos  
NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

10. Reporte de la Recaudación

El Instituto Tecnológico Superior Del Occidente Del Estado De Hidalgo recaudo un total de \$19'583,683.95 (Ochenta y cuatro millones seiscientos veinte seis mil quinientos ochenta y nueve pesos 68/100 MN) al 31 de diciembre del 2019 desagregado a continuación

FUENTE DE RECAUDACIÓN	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		3,553,315.00
TRANSFERENCIAS		16,020,280.00
Federal (Participaciones)	6,909,798.00	
Federal-Subsidios y Subvenciones	9,110,482.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		10,088.95
INTERESES BANCARIOS	10,088.95	
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>19,583,683.95</b>

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

El Instituto no tiene deuda

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO





13. Proceso de Mejora

a) Políticas de control interno

El ITSOEH, se rige por el modelo de control interno COSO, unificándose con el modelo adoptado por la Secretaría de la Contraloría del Estado de Hidalgo, el cual hace referencia a las Normas Generales de Control Interno, publicadas en el Periódico Oficial del 8 de Noviembre de 2010. Contemplando las siguientes normas: Ambiente de Control, Evaluación de riesgos. Actividades de control, Información y comunicación y Supervisión.

ITSOEH mantiene a la fecha la certificación ISO9001QS emitida por la empresa IQS Corporation, S.A. de C.V., Mediante su sistema de Gestión de Calidad, el Instituto se rige por el mapa de procesos, el cual refleja su secuencia e interrelación, plasmado en el Manual de Calidad Versión 08, el cual comprende las etapas: Control Escolar, Formación Educativa, Posgrado, Servicio Social y Residencia Profesional y Titulación. Las áreas administrativas interrelacionadas en el mapa de procesos son: Compras y Personal.

El ITSOEH, cuenta con un Comité de Calidad, con un Comité de Normatividad y una Normatividad Interna y un Comité de Control Interno.

El Comité de Control Interno en fechas reciente ha realizado trabajos relativos al seguimiento de la documentación administrativa con el afán de mejorar los tiempos y la calidad de información que se captará en cada uno de los momentos contables en el sistema.

b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de marzo de 2020, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" SAGC.NET, se encuentra en operación en su versión más reciente 1911, se encuentra en proceso de desarrollo la parte correspondiente a bienes patrimoniales por parte del área de Recursos materiales. El área de Recursos Financieros se encuentra en proceso de desarrollar en conjunto con Académicos de la carrera de Ing. En Sistemas Computacionales el programa para el "Pago referenciado", con la finalidad de iniciar con el nuevo sistema de cobro de ingresos propios en el ejercicio 2020; una vez solucionado y asignado un servidor por parte del área de Soporte Técnico. Fijándose el área Administrativa como metas y alcance: Mejorar en materia de Contabilidad Gubernamental, en cuanto a calidad, oportunidad, eficacia y eficiencia, obtener información financiera oportuna y de calidad que le permita la mejor toma de decisiones a la Alta Dirección, cumplir en materia de transparencia y presentación de cuenta pública, aprovechamiento óptimo de los recursos Federales, Estatales y Propios, custodiar, registrar y valorar el Patrimonio de manera correcta y oportuna, proporcionar servicio de calidad a alumnos y público en general, y dar cumplimiento en su totalidad a las disposiciones que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

ITSOEH se fija como otra de sus metas, obtener mejores prácticas en lo relativo a la información contable, presupuestal y programática.



**HIDALGO**  
crece contigo

1ER TRIMESTRE | 2020

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



14. Información por Segmentos  
NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
15. Eventos Posteriores al Cierre  
NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO
16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

LIC. NOÉ ISRAEL AZPETITA GARCÍA  
SUBDIRECTOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

MTRO. LUIS ARMANDO OFICER ARTEAGA  
DIRECTOR GENERAL