

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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 \$ 33'982,342.85 (Treinta y tres millones novecientos ochenta y dos mil trescientos cuarenta y dos pesos 85/100 M.N)

Bancos

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos al 30 de junio es de \$ 33'982,342.85 (Treinta y tres millones novecientos ochenta y dos mil trescientos cuarenta y dos pesos 85/100 M.N), 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	3,477,774.96	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL.
BANCOMER	453607690	5,761,169.07	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO ESTATAL.
BANCOMER	453607682	4,109,280.27	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
BANCOMER	453735079	285,028.11	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
BANCOMER	155052653	10,086,660.60	CONCENTRA LA RESERVA DEL PATRIMONIO Y RESERVA DE CONTINGENCIA.
BANCOMER	195981832	311,152.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN.
BANCOMER	197622635	42.32	APERTURA PARA MANEJO DE PROGRAMA DE APOYO A LA FORMACIÓN PROFESIONAL 2014.
BANCOMER	197888384	106,342.30	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
BANCOMER	197888376	1,031.57	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
BANCOMER	102908948	14,453.18	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
BANCOMER	102962357	65,832.41	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.
BANCOMER	102962640	12,493.46	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 EJER. 2015.
BANCOMER	110460273	61,019.65	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A LOS ALUMNAS DEL INSTITUTO.
BANCOMER	110460230	3,274.87	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 CONACYT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFAS DE FAMILIA.
BANCOMER	111103024	3,585.83	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
BANCOMER	111103032	17,131.01	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
BANCOMER	111103040	3,346.97	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
BANCOMER	111103059	10.14	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
BANCOMER	111103067	3,864,543.79	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
BANCOMER	111103083	2,019,856.74	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
BANCOMER	111103091	10,836.38	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103105	50,837.00	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
BANCOMER	111103113	50,837.00	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
BANCOMER	111103121	514,612.02	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
BANCOMER	111103156	1,115,299.22	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.



BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
BANCOMER	111103164	65,981.14	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103172	30,666.18	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.
BANCOMER	111103180	101.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 ESTATAL.
BANCOMER	111103199	92,062.68	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
BANCOMER	111103202	11,519.77	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EJ.ANTERIORES.
BANCOMER	110884146	201.32	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
BANCOMER	112262843	1,195,517.40	OPERACIÓN DE INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018
BANCOMER	113722090	506,344.05	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	130,546.39	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
SCOTIABANK	4708015678	2,550.44	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
		33,982,342.85	

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 \$ 299,876.65 (Doscientos noventa y nueve mil ochocientos setenta y seis pesos 65/100 M.N.). Corresponde el saldo a Deudores diversos por un importe de \$ 238,076.65 (Doscientos treinta y ocho mil setenta y seis pesos 65/100 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 \$ 238,076.65 (Doscientos treinta y ocho mil setenta y seis pesos 65/100 M.N.) corresponde al saldo en el Estado Financiero al 30 de junio, 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	ANTIGÜED AD
ANA NALLELY CERÓN ORTIZ	50 % FIS /50 % FED	POR PAGO DE PUBLICACIÓN DIGITAL E IMPRESA EN REVISTA CIENTIFICA "HIDROBIOLÓGICA"	\$ 6,000.00		23/03/2020
		SUMA		\$ 6,000.00	
CRISOL DE PAZ MARTÍNEZ GARCÍA	50% FIS / 50% FED	27 AL 31 DE ENERO 2020, ASISITIR A LA CDMX AL SEMINARIO DISCAPACIDAD Y EDUCACIÓN SUPERIOR 2020"	\$ 358.50		29/01/2020
		SUMA		\$ 358.50	
DEPOSITOS EN TRANSITO	INGRESOS PROPIOS	DEPÓSITO INGRESOS PROPIOS A MARZO	\$ 188,169.56		31/03/2019
		SUMA		\$ 188,169.56	



FRANCISCO JAVIER BENAVIDES PADILLA	INGRESOS PROPIOS	ERROR DE COBRO EL 29 DE MAYO DEL 2020	\$ 20.00		29/05/2020
	INGRESOS PROPIOS	ERROR EN MONTO I. P. DEL 03 DE JUNIO 2020	\$ 7.00		03/06/2020
	INGRESOS PROPIOS	PAGOS DE CONSTANCIA DUPLICADOS CON FOLIOS DE RECIBO 77436, 77439 Y 77459 I. P. DEL 29 DE JUNIO 2020	\$ 186.00		26/06/2020
	SUMA				\$ 213.00
JESÚS AGUILAR PÉREZ	50% FIS / 50% FED	24/01/20 POR TRASLADO A ESTUDANTES DEL PROGRAMA EDUCATIVO DE INGENIERÍA EN LOGÍSTICA, A TRAVÉS DEL PROGRAMA PILA 2020 A COLOMBIA DURANTE EL SEMESTRE ENERO-JUNIO	\$ 775.00		24/01/2020
	SUMA				\$ 775.00
JESUS ALBERTO GARCIA ROJAS	50% FIS / 50% FED	PUBLICACIÓN EN REVISTA CIENTIFICA	\$ 17,600.00		15/05/2020
	SUMA				\$ 17,600.00
MIGUEL ÁNGEL HERNÁNDEZ VALDEZ	50 % FIS /50 % FED	11/02/20 ASISTIR AL TECNÓLOGICO NACIONAL DE MÉXICO PARA HAVER ENTREGA DEL EXPEDIENTE PIEE 2018	\$ 235.50		13/02/2020
	51 % FIS /50 % FED	20/02/20 POR TRASLADO DE PERSONAL DEL INSTITUTO AL TECNOLÓGICO A REUNIÓN EL MTR. ARTURO HERRERA EN LA CDMX	\$ 84.01		27/02/2020
	52 % FIS /50 % FED	20/05/20 POR TRASLADO DE LOS ESTUDIANTES DE MOVILIDAD AL AEROPUERTO DE LA CDMX	\$ 500.00		19/05/2020
	SUMA				\$ 819.51
MANUEL ÁLVAREZ PÉREZ	50% FIS / 50% FED	POR DIPLOMADO DE PINTURA AL OLEO Y EN TELA EN LA CIUDAD DE MÉXICO	\$ 15,000.00		05/06/2020
SUMA				\$ 15,000.00	
OSCAR DE LA CRUZ CORTES	50 % FIS /50 % FED	20/01/20 ACUDIR A LA CDMX A L CONSEJO NACIONAL DE NORMALIZACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE COMPETENCIAS LABORALES PARA TRATA ASUNTOS RELACIONADOS AL CENTRO DE CERTIFICACION Y EVALUACIÓN DEL ITSOEH	\$ 130.00		18/01/2020
	INGRESOS PROPIOS	POR ASISTIR A LA DEPENDENCIA DE "CONOCER EN LA CDMX 13/03/2020	\$ 335.00		13/03/2020
	SUMA				\$ 465.00
VIRIDIANA ROCIO SANCHEZ RIVERA	INGRESOS PROPIOS	POR VERIFICACIÓN DE VEHICULOS INSTITUCIONALES	\$ 3,737.13		28/02/2020
	SUMA				\$ 3,737.13



YANETH RODRÍGUEZ LÓPEZ	INGRESOS PROPIOS	TR 005439003 PAGO DE IMPUESTO SOBRE NÓMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2019 (COMPLEMENTO) (PAGO DE IMPUESTO SOBRE NÓMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2019 (COMPLEMENTO))	\$ 1,386.00		20/01/2020
	INGRESOS PROPIOS	8-13/03/20 ASISITIR A LA 3RA REUNION DE INTERPRETACIÓN DE LAS NORMAS DEL SGI DEL GRUPO 4 EN EL ITST EN SAN LUIS POTOSI	\$ 5.60		06/03/2020
	50% FIS / 50% FED	PAGO DE CUOTAS Y APORTACIONES AL ISSSTE DE LOS TRABAJADORES DEL ITSOEH, CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA QUINCENA DEL MES DE MARZO 2019	\$ 178.23		09/04/2020
	SUMA			\$ 1,569.83	
SUBTOTAL				\$	234,707.53
DEUDORES EXTERNOS					
SUBSIDIO AL EMPLEO	SALDO EJERCICIO 2019	SALDO EJERCICIO 2019	\$ 0.04		31/12/2019
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE ENERO 2020	-\$ 0.39		28/01/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE FEBRERO 2020	\$ 3.61		28/02/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE MARZO 2020	-\$ 3.09		28/03/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE ABRIL 2020	-\$ 0.09		
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE MAYO 2020	\$ 0.45		28/05/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 1RA QUINCENA DE JUNIO 2019	\$ 887.80		13/06/2020
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE JUNIO 2020	\$ 984.99		27/06/2020
	SUMA			\$ 1,873.32	
HÉCTOR MANUEL GONZÁLEZ FUENTES	INGRESOS PROPIOS	POR SERVICIOS DE CONSULTORIA	\$ 475.80	\$ 475.80	22/06/2020
GRECIA ESTHER ZUÑIGA HERNÁNDEZ	INGRESOS PROPIOS	SALDO DEL EJERCICIO 2019 POR PROBLEMAS CON EL DEPOSITO DE INSCRPCIÓN	\$ 1,020.00		01/01/2020
	SUMA			\$ 1,020.00	
SUBTOTAL				\$	3,369.12
GRAN TOTAL			\$	238,076.65	



Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de junio 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 30 de junio de 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
Total	\$80'920,906.79

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, cisterna, 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 m².

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	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
Total	\$1'094,155.79

Bienes Muebles

Al 30 de junio 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 30 de junio 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
Total	17,100,772.98

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Al 30 de junio 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 educacional	412,316.86
Total	2,488,868.15

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 30 de junio 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 30 de junio 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 TULA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA 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 TULA 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 TULA 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 AUTUBUS TRANSPORTE	2013	2012220844	CAMIONERA DE TEXCOCO,S.A DE C.V.	TV-199	3,198,465.50
			TOTAL		6'340,867.50



Maquinaria, otros equipos y herramientas

Al 30 de junio 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
Total	20'676,103.57

Activos Intangibles y diferidos

Activos intangibles

Al 30 de junio 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
Total	3,941,727.22

Estimaciones y Deterioros

Al 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio de 2020 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'462,721.01 (Tres millones cuatrocientos sesenta y dos mil setecientos veintiún pesos 01/100 M.N.).

Otros Activos

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

Pasivo

El Estado Financiero al 30 de junio de 2020, presenta un saldo en Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 2'307,702.79 (Dos millones trescientos siete mil setecientos dos pesos 79/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 30 de junio de 2020, presenta un saldo por la cantidad de \$1'231,753.03 (Un millón doscientos treinta y un mil setecientos cincuenta y tres pesos 03/100 M.N.), integrado de esta manera:

- A. Sueldos con un importe de \$4,445.13 (Cuatro mil cuatrocientos ochenta y un mil pesos 16/100 M.N.) como sigue:

- 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	Elías 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	Gamaliel Ibarra Hernández	310.84	Gratificación anual 20 días 2014
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	Ailen 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
	Total	\$32'252.35	

c) Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$1'195,055.55 (Un millón ciento noventa y cinco mil cincuenta y cinco pesos 55/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	761,689.26	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	309,846.05	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	123,520.24	Se paga Bimestralmente
Total	\$1'195,055.55	



Proveedores

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 32,900.00 (Treinta y dos mil novecientos pesos 00/100M.N), integrado como sigue:

NOMBRE DEL PROVEEDOR	IMPORTE
ALFREDO FALCON GALVEZ	20,400.00
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ORIENTE DEL ESTADO DE HIDALGO	12,500.00
TOTAL	\$32,900.00

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 30 de junio 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
Total	\$61,000.00

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 30 de junio de 2020, presenta un saldo por la cantidad de \$724,235.28 (Setecientos veinticuatro mil doscientos treinta y cinco pesos 28/100 M.N.), integrado de la siguiente manera

Nombre	Importe
ISR Retenido por Sueldos y Salarios	442,487.44
10 % ISR Retenido sobre honorarios	1877.06
RETENCIÓN FR.IV DEL ART 1o. LIVA	13,816.52
SEGURO FOVISTE	697
Préstamo ISSSTE	69,486.51
Crédito FOVISSSTE	97,119.71
Impuesto sobre nomina	98,751.04
Total	\$724,235.28

Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$257,814.48 (Doscientos cincuenta y siete mil ochocientos catorce pesos 48/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:



Fecha	Recurso	Nombre	Importe
03-oct-14	Fed y Est	Mariano Gabriel Guzmán	115.19
		REINTEGRO DEL FIDEICOMISO 1007 PROGRAMA DE BECAS NACIONALES PARA LA EDUCACIÓN	5,816.65
30-04-2020	PROPIOS	ERIKA CITLALI LUGO PÉREZ	90.00
29-abr-13	Fed y Est	Rebolledo 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
07-nov-14	Fed y Est	Gabriela Rodríguez Torres	1,740.00
18-nov-14	Fed y Est	Gloria Arce Alamilla	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 López Gustavo	935.00
03-sep-15	Propios	Cruz Mendoza Aarón Iván	245.00
04-mar-16	Propios	Bravo Cadena Sandra	3,000.00
		Depósitos de más de alumnos	405.51
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	118,380.29
2019	Varios	Economías de convenios por reitegrar	104,977.42
04/09/2019	Propios	Gustavo Castellanos Lugo	1,500.00
		Total	257,814.48

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

Patrimonio Contribuido

Donaciones De Capital

AL 30 de junio 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 Generado

Resultados De Ejercicios Anteriores

Al 30 de junio de 2020, Se han generado \$23'435,792.71 (Veintitrés millones cuatrocientos treinta y cinco mil setecientos noventa y dos pesos 71/100 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	1,784,563.13
Total	\$23,435,792.71

RESERVA

RESERVAS DE PATRIMONIO

Al 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio de 2020 se tiene un gran total de Ingresos Federales, Estatales, Propios, Intereses y Otros ingresos de ejercicios anteriores, por la cantidad de \$4'362,465.00 (Cuatro millones trescientos sesenta y dos mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 00/100 M.N.), integrados como sigue:

Ingresos Propios

CONCEPTO	IMPORTE
REINSCRIPCIÓN	1,586,400.00
EXAMEN DE INGRESO	322,248.00
EXAMENES GENERALES DE EGRESO DE LA LICENCIATURA (EGEL) (1)	174,685.00
EVALUACIÓN SEGUNDA OPORTUNIDAD	290,680.00
CONSTANCIA ESCOLAR	55,118.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	57,907.00
PROTOCOLO DE TITULACIÓN NIVEL LICENCIATURA	33,100.00
CUOTA DE RECUPERACIÓN POR EVENTOS REGIONALES Y NACIONALES	213,922.00
CUOTA POR CURSO DE EXTENSIÓN, ACTUALIZACIÓN O EDUCACIÓN CONTINUA	1,403.00
CURSO DE IDIOMAS	993,384.00
CURSO DE ASIGNATURA DE HASTA 74 HORAS	22,102.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 75 HORAS HASTA 89 HORAS	23,116.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 90 HASTA 119 HORAS	6,518.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 120 HORAS O MÁS	750.00
REPOSICIÓN DE CREDENCIAL	4,024.00
SEGURO ESTUDIANTIL CONTRA ACCIDENTES	256,776.00
DICTAMEN DE CONVALIDACIÓN	315.00
APORTACIÓN MENSUAL DE SERVICIO DE PAPELERÍA Y FOTOCOPIADO	26,404.00
PRODUCTOS AGRÍCOLAS (3)	292,152.00
CUOTA POR ENTREGA EXTEMPORÁNEA DE ACERVO BIBLIOGRÁFICO POR DÍA HÁBIL DE ATRASO	1,461.00
TOTAL	4,362,465.00

Subsidios

La cantidad de \$34,513,914.12 (Treinta y cuatro millones quinientos trece mil novecientos catorce pesos 12/100 M.N.), al 30 de junio de 2020, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Federal-Subsidios y Subvenciones	17'624,219
Federal (Participaciones)	16'889,695.12
Total	\$34,513,914.12

Otros Ingresos y Beneficios

Presenta un total de \$ 17,375.51 (Diesi siete mil trescientos setenta y cinco pesos 51/100 M.N.), al 30 de junio de 2020, corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Intereses bancarios ganados	17,375.51
Total	\$17,375.51

Gastos y Otras Pérdidas:

Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 30 de junio de 2020, presenta un importe ejercido de \$ 25'490,249.21 (Veinticinco millones cuatrocientos noventa mil doscientos cuarenta y nueve pesos 21/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 30 de junio de 2020, presenta un importe ejercido de \$1'210,538.21 (Un millón doscientos diez mil quinientos treinta y ocho pesos 21/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 30 de junio de 2020, presenta un importe ejercido de \$ 4'227,343.41 (Cuatro millones doscientos veintisiete mil trescientos cuarenta y tres pesos 41/100 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.).

Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio: El importe total neto es de \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.) al 30 de junio de 2020.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$ 8'080,388.80 (Ocho millones ochenta mil trescientos ochenta y ocho pesos 80/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$ 94'449,381.07 (Noventa y cuatro millones cuatrocientos cuarenta y nueve mil trescientos ochenta y un pesos 07/100 M.N.) al 30 de junio 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	\$33'848,715.09	\$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 sacar en estado de flujos de efectivo en centavos

Concepto	2020	2019
Origen de los Recursos	38,991,144.12	83,775,936.53
(-) Aplicaciones de Los Recursos	39,124,771.88	81,374,208.42
(=)Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-133,627.76	2,401,728.11
(+)Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	33,982,342.85	33,286,738.89
(=) Total de Recursos	33,848,715.09	35,688,467.00
(-)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
(=) <i>Total de Existencia en Efectivo al 30 de junio de 2020</i>	33,848,715.09	33,982,342.85

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.

2do Trimestre 2020			
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO			
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio 2020			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios			30,928,130.83
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables			0.00
2.1	Materia Primas y Materiales de Producción 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			0.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			30,928,130.83

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 \$47'588,935.35 (Cuarenta y siete millones quinientos ochenta y ocho mil novecientos treinta y cinco pesos 35/100 M.N.).

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Al 30 de junio 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 30 de junio de 2020 el presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2020 es por la cantidad de \$38'991,144.12 (Treinta y ocho millones novecientos noventa y un mil ciento cuarenta y cuatro pesos 12/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$38'991,144.12 (Treinta y ocho millones novecientos noventa y un mil ciento cuarenta y cuatro pesos 12/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

Al 30 de junio 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 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$55'651,948.64 (Cincuenta y cinco millones seiscientos cincuenta y un mil novecientos cuarenta y ocho pesos 64/100 M.N.).



Modificaciones al Presupuesto de egresos por ejercer

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$3'970,508.47 (Tres millones novecientos setenta mil quinientos ocho pesos 47/100 M.N.).

Presupuesto de egresos comprometido

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$30'928,130.83 (Treinta millones novecientos veintiocho mil cientos treinta pesos 83/100 M.N)

Presupuesto de egresos devengado

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$30'928,130.83 (Treinta millones novecientos veintiocho mil cientos treinta pesos 83/100 M.N).

Presupuesto de egresos ejercido

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$30'928,130.83 (Treinta millones novecientos veintiocho mil cientos treinta pesos 83/100 M.N).

Presupuesto de egresos pagado

Al 30 de junio de 2020, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$30'829,378.83 (Treinta millones ochocientos veintinueve mil trescientos setenta y ocho pesos 83/100 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 período, 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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.

3. 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.
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, son considerados 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. 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 \$39'008,519.63 (Ochenta y cuatro millones seiscientos veinte seis mil quinientos ochenta y nueve pesos 68/100 M/N) al 30 de junio de 2020 desagregado a continuación

FUENTE DE RECAUDACIÓN	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		4,362,465.00
TRANSFERENCIAS		34,513,914.12
Federal (Participaciones)	16,889,695.12	
Federal-Subsidios y Subvenciones	17,624,219.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		17,375.51
INTERESES BANCARIOS	17,375.51	
CONVENIOS		114,765.00
CONVENIOS CON LA FEDERACIÓN	114,765.00	
GRAN TOTAL		39,008,519.63

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 30 de junio 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" SACG.NET; se encuentra en operación en su versión más reciente 1911, se encuentra en 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.

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”

Elaboró



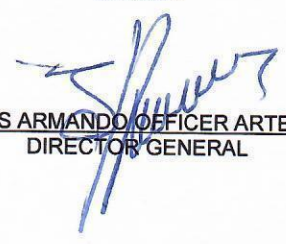
CARMEN ROJO MONROY
ENCARGADA DEL DÉPTO. DE RECURSOS
FINANCIEROS

Revisó



NOÉ ISRAEL AZPEITIA GARCÍA
SUBDIRECTOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Autorizó



LUIS ARMANDO OFFICER ARTEAGA
DIRECTOR GENERAL