

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
ACTIVO**

**Efectivo Y Equivalentes**

**Efectivo**

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo es de \$20,000.00 (Veinte mil pesos 00/100 M.N.), al 30 de Septiembre de 2016 correspondiente al Fondo Fijo de Caja, creado para adquisición de materiales e insumos por importes inferiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100 M.N.). Este importe se encuentra en resguardo de la C. Aracely Álvarez Sabayo del Área de caja.

**Bancos**

1. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$52'686,222.44 (Cincuenta y dos millones seiscientos ochenta y seis mil doscientos veintidós pesos 44/100 M.N.), distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer:

CUENTA	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)
FEDERAL BANCOMER	0453607755	19'390,154.36
ESTATAL BANCOMER	0453607690	3'258,898.34
INGRESOS PROPIOS BANCOMER	0453607682	5'270,225.35
OPERACIONAL BANCOMER	0453735079	2'003,147.26
FONDO DE RESERVA BANCOMER	0155052653	9'956,699.73
ITSOEH INCUBADORAS	0163269558	0.00
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN BANCOMER	0195981832	503,281.18
ANUIES PAFP 2014 BANCOMER	0197622635	430.72
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN BANCOMER	0197888384	176,266.80
PIFIT 2014 BANCOMER	0197888376	387,893.62
PIFIT 2015 BANCOMER	0102908948	11'203,050.47
INVESTIGACIÓN 2015 BANCOMER	0102962357	103,050.65
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1 BANCOMER	0102962640	410,785.70
PRODEP 2015 SCOTIANBANK	04708015678	22,338.26
<b>TOTAL</b>		<b>\$52'686,222.44</b>

La cuenta bancaria No. 0453607755 a nombre de ITSOEH FEDERAL, refleja un saldo contable de \$19'390,154.36 (Diecinueve millones trescientos noventa mil ciento cincuenta y cuatro pesos 36 /100 M.N.) al 30 de Septiembre de 2016. Cuenta bancaria destinada para las ministraciones presupuestales del Gobierno Federal.

La cuenta bancaria No. 0453607690 a nombre de ITSOEH ESTATAL, refleja un saldo contable de \$3'258,898.34 (Tres millones doscientos cincuenta y ocho mil ochocientos noventa y ocho pesos 34/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016. Cuenta bancaria destinada para las ministraciones presupuestales del Gobierno Estatal que se realizan a través del Instituto Hidalguense de Educación Superior y Media Superior, en el Estado de Hidalgo.

La cuenta bancaria No. 0453607682 a nombre de ITSOEH INGRESOS PROPIOS, es la cuenta en la que se depositan todos los ingresos que genera el Instituto y su saldo contable es de \$5'270,225.35 (Cinco millones doscientos setenta mil doscientos veinticinco pesos 35/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0453735079 a nombre de ITSOEH OPERACIONAL, fue apertura con el objetivo de concentrar en una sola cuenta los recursos Federales y Estatales; y estar en la posibilidad de expedir un solo cheque a los proveedores de bienes y servicios, su saldo contable es de \$2'003,147.26 (Dos millones tres mil ciento cuarenta y siete pesos 26/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016. Por lo tanto, su saldo forma parte complementaria de las cuentas bancarias Federal y Estatal.

La cuenta bancaria No. 0155052653 a nombre de ITSOEH FONDO DE RESERVA, se apertura para depositar la reserva de patrimonio y la reserva por contingencia y su saldo contable es de \$9'956,699.73 (Nueve millones novecientos cincuenta y seis mil seiscientos noventa y nueve pesos 73/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0163269558 a nombre de ITSOEH INCUBADORAS, se apertura para controlar y administrar el recurso asignado al proyecto de incubadora de empresas, su saldo contable es de \$2,807.75 (Dos mil ochocientos siete pesos 75/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016, proyecto que ya se concluyó, por lo que, el saldo está congelado por BBVA, debido a que no ha tenido movimientos, esta como deudor se está tramitando el regreso del recurso a través del oficio numero DG/SSA/19/16 con fecha de 10 de febrero 2016.

La cuenta bancaria No. 0195981832 a nombre de ITSOEH ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN, se apertura para gastos de acreditamiento y certificación su saldo contable es de \$503,281.18 (Quinientos tres mil doscientos ochenta y un pesos 18/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0197622635 a nombre de ITSOEH ANUIES, se apertura para manejo del programa (PAFP) Programa de Apoyo a la Formación Profesional, su saldo contable es de \$430.72 (Cuatrocientos treinta pesos 72/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016, cabe mencionar que este es el remanente por la conclusión del proyecto.

La cuenta bancaria No. 0197888384 a nombre de PROYECTO DE INVESTIGACIÓN, se apertura para manejo del Proyecto de Investigación, su saldo contable es de \$176,266.80 (Ciento setenta y seis mil doscientos sesenta y seis pesos 80/100 M. N.), integrado por recursos Federales y Estatales al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0197888376 a nombre de ITSOEH PIFIT 2014 se apertura para proyecto de PIFIT 2014, su saldo contable es de \$387,893.62 (Trescientos ochenta y siete mil ochocientos noventa y tres pesos 62/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0197888376 a nombre de ITSOEH PIFIT 2015 se apertura para proyecto de PIFIT 2015, su saldo contable es de \$11'203,050.47 (Once millones doscientos tres mil cincuenta pesos 47/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0102962357 a nombre de ITSOEH INVESTIGACIÓN 2015 se apertura para proyecto de INVESTIGACIÓN 2015, su saldo contable es de \$103,050.65 (Ciento tres mil cincuenta pesos 65/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 0102962640 a nombre de ITSOEH TELECOMUNICACIONES ETAPA 1 se apertura para proyecto de TELECOMUNICACIONES ETAPA 1, su saldo contable es de \$410,785.70 (Cuatrocientos diez mil setecientos ochenta y cinco pesos 70/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 04708015678 a nombre de PRODEP 2015 SCOTIANBANK se apertura para apoyos PRODEP, su saldo contable es de \$22,338.26 (Veintidós mil trescientos treinta y ocho pesos 26/100 M. N.) al 30 de Septiembre de 2016.

#### Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo

#### Subsidios por Recibir

El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2016, de \$6'761,924.09 (Seis millones setecientos sesenta y un mil novecientos veinticuatro pesos 09/100 M.N.), integrado de la siguiente manera.

FECHA	CFDI	IMPORTE	CONCEPTO
<b>ESTATAL</b>			
Dic-12	S/N	\$ 1,045,208.00	Saldo ministración del mes de Diciembre de 2012
01/Dic/2015	5406	591,811.47	Ministración de Diciembre
01/Dic/2015	5407	2'158,021.53	Gratificación Anual 2015
01/Sep/2016	20692	491,542.00	Incremento Salarial de Febrero - Agosto 2016
<b>FEDERAL</b>			
21/Sep/2016	21116	2'225,341.09	Ministración mes de Octubre 2016
21/Sep/2016	21116	250,000.00	Mejora de Calidad
<b>Total</b>		<b>\$6'761,924.09</b>	

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

1. El importe de \$ 217,677.01 (Doscientos diecisiete mil seiscientos setenta y siete pesos 01/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2016, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
<b>SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH</b>				
<b>Deudor 1</b>	Investigación	*Saldo de la transferencia para comprar de papelería del proyecto de investigación.	418.13	11/11/2015
	Ingresos Propios	* CH-10746.- gastos a comprobar Publicación de la licitación correspondiente a material de oficina y útiles y consumibles.	7,301.00	05/07/2016
	Ingresos Propios	* Transferencia 3022.- Gastos a comprobar para verificación de los vehículos oficiales del instituto.	4,370.00	23/09/2016
<b>Deudor 2</b>	Ingresos Propios	*Cantidad a cargo por faltante en corte del día 30 de Agosto 2016	34.31	15/07/2016
<b>Deudor 3</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1051.- gastos a comprobar por asistir al encuentro nacional de talentos artísticos de ANUIES en el museo del ejército y fuerza aérea mex. Puebla	485.00	21/09/2016
<b>Deudor 4</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4019.- gastos a comprobar Asistir a reunión de trabajo al instituto tecnológico de Campeche.	1,875.00	23/09/2016
<b>Deudor 5</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5009.- gastos a comprobar asistir a etapa regional del XXIII evento nacional estatal de ciencias básicas en Tec. De Tlalnepantla.	1,500.00	09/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5019.- gastos a comprobar alimentación alumnos asistir a etapa reg. Del XXIII evento nacional estatal de ciencias básicas en Tec de Tlalnepantla.	3,000.00	09/09/2016
<b>Deudor 6</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 8333.- hospedaje de estudiantes que asistirán a etapa reg. del evento nacional de innovación tecnológica 2016 SLP	15,000.00	23/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 8344.- hospedaje para operador de autobús y 3 docentes	5,570.40	23/09/2016

	Federal 50%, Estatal 50%	participación de ITSOEH en tecnológico en Tepic.  * Transferencia 1010.- complemento de pago de hospedaje de estudiantes que participar en evento innovación Tec SLP	402.78	28/09/2016
<b>Deudor 7</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Transferencia gastos a comprobar	3,635.00	09/09/2016
<b>Deudor 8</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 7062.- gastos a comprobar asistir a etapa reg. del XXIII evento nacional estatal de ciencias básicas en Tec. de Tlalnepantla	3,635.00	09/09/2016
<b>Deudor 9</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5821.- pago de hospedaje del ing. José concepción Dominguez López e ing. Mario Álvarez Pérez asistir a tec. de calkin	2,250.00	22/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4009.- gastos a comprobar por asistir a reunión de trabajo al instituto tecnológico de calkini en Campeche.	2,195.00	23/09/2016
<b>Deudor 10</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo de la Transferencia OP. Gastos a comprobar, asistir a reunión de la xiii sesión Ord de la red de vinculación en Acapulco.	208.00	11/03/2016
<b>Deudor 11</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-110673 OP. Gastos a comprobar por pago de arbitraje del torneo estatal de voleibol de playa CONDDE 2016.	800.00	22/02/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del CH-110764. Gastos a comprobar para eventos deportivo.	2,029.00	19/04/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1041.- gastos a comprobar Por asistir al encuentro nacional de talentos artísticos de ANUIE	485.00	21/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1064.- gastos a comprobar Asistir a reunión de siembra para evento nacional deportivo de los inst tec. En tecnológico de Celaya.	485.00	27/09/2016
<b>Deudor 12</b>	Ingresos Propios	*Deposito pendiente del corte de caja del día 30 de Septiembre 2016, depositado en el mes de Septiembre.	1,094.00	30/09/2016

3er TRIMESTRE 2016

<b>Deudor 13</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1056. Gastos a comprobar por asistir al TNM a entregar informes finales académicas y financieros de PRODEP ejercicio 2015.	225.00	11/08/2016
<b>Deudor 14</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Vale de Caja	1,300.00	09/12/2015
<b>Deudor 15</b>	PRODEP 2015	* Saldo del CH-062 PRODEP 2015.- Gastos a comp. Por compra de material didáctico, mobiliario y acondicionamiento de cubiculo, equipo de experimentación y cómputo.	1,847.18	18/05/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3031. Gastos a comprobar inscripción a congreso internacional de investigación academia journals en los mochis, a efectuarse en sept	2,150.00	17/08/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3029.- viáticos por asistir a congreso internacional de investigación académica journals en los Mochis.	4,039.00	02/09/2016
<b>Deudor 16</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del CH-110813 OP.- gastos a comprobar para asistencia al XLIII conferencia nacional de ing. P/enfrentar retos globales en la faculta de ing.	183.01	17/05/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia OP LACCEI, INC.- gastos a comprobar para el pago de registro LACCEI conferencia 2016.	8,556.70	21/06/2016
<b>Deudor 17</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3050.- gastos a comprobar traslado de alumnos de ing. Industrial a Volkswagen puebla.	1,105.00	12/09/2016
	Ingresos propios	* Transferencia 5009.- gastos a comprobar traslado de personal a la cd. De puebla	75.00	19/09/2016
	Telecomunicaciones	* Transferencia 4041.- gastos a comprobar traslado de alumnos de logística a ánfora en Pachuca, hgo.	75.00	22/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 8009.- gastos a comprobar.	200.00	23/09/2016
<b>Deudor 18</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4037.- gastos a comprobar visita de residencia profesional a empresas jafra, autopetra, pafra, eqsi y equsa, S.A. De C.V.	85.00	20/09/2016
	Federal 50%, Estatal	*Transferencia OP. Gastos a comprobar	10,000.00	09/03/2016

Deudor 19	50%	para eventos deportivo.		
	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-110996.- gastos a comprobar por asistir al encuentro nacional de talentos artísticos en Puebla.	1,160.00	21/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-111010.- gastos a comprobar. Asistir a reunión para el evento nacional deportivo de los inst tec. En Celaya.	960.00	28/09/2016
Deudor 20	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 2009.- gastos a comprobar por visita de residencias profesionales en las empresas cremería las palmas en Qro. Y la italiana en Irapuato	600.00	20/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 2009.- gastos a comprobar por visita de residencias profesionales en las empresas cremería las palmas en Qro. Y la italiana en Irapuato	2,040.00	20/09/2016
Deudor 21	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1029.- gastos a comprobar por pago de inscripción al 5to. Congreso sobre cambio climático y desarrollo sustentable.	1,700.00	12/09/2016
Deudor 22	Ingresos propios	*CH-107438.- gastos a comprobar para la compra de sombreros que utilizara el ballet Yamanic de occidente ITSOEH.	4,000.00	16/06/2016
Deudor 23	Telecomunicaciones	* Transferencia 8046.- gastos a comprobar Para asistir a congreso internacional de investigación academia journals	2,750.00	26/09/2016
Deudor 24	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del CH-110787 OP.- Gastos a comprobar por asistencia a congreso de Arq. (asinea) en Ixtahuaca, Edo. De México.	62.00	04/05/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1019.- gastos a comprobar por pago de inscripción al 5to. Congreso sobre cambio climático y desarrollo sustentable.	1,700.00	12/09/2016
Deudor 25	PRODEP 2015	* Saldo del CH-058 PRODEP.- Gastos a comprobar del apoyo p/el desarrollo profesional docente PRODEP 2015	40,955.74	06/05/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del CH-110865 OP.- gastos a comprobar para viáticos por asistir a congreso intern. De alimentos funcionales y nutraceuticos en Querétaro.	260.50	16/06/2016

## 3er TRIMESTRE 2016

<b>Deudor 26</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo del CH-110864 OP.- gastos a comprobar para viáticos por asistir a congreso intern. De alimentos funcionales y neutracéuticos en Querétaro.	260.50	16/06/2016
<b>Deudor 27</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Pago de más en el pago de cuotas y aportaciones al ISSSTE	33.21	21/07/2016
	Ingresos propios	*Reclasificación de pago de más en la telefonía de la Mtra. Alicia A. Grande Olguín	10.00	05/07/2016
<b>Deudor 28</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 8044.- gastos a comprobar por traslado de alumnos de electromecánica a evento siglo xxxi a realizarse en la cd. De México.	685.00	30/08/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5009.- gastos a comprobar traslado de alumnos de ing. Electromecánica al evento México.	735.00	01/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 6009.- viáticos por traslado de alumnos de ing. Industrial a coca cola en Toluca.	719.00	05/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia.- gastos a comprobar traslado de alumnos de ing. Industrial a la empresa Coca-Cola en Toluca, edo. De México.	767.00	12/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5009.- gastos a comprobar traslado de alumnos de arquitectura a museo Rufino Tamayo y de antropología e historia.	927.00	22/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3009. Traslado de alumnos ing. Industrial a bimbo en cd. De México.	685.00	22/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 5009.- gastos a comprobar por traslado de instructor de CIIDET a Querétaro.	325.00	23/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4069.- gastos a comprobar.	3,391.00	26/09/2016
<b>Deudor 29</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo de la transferencia para acudir a cursos de capacitación en la Cd. de México.	779.50	11/12/2015
	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del CH-110676 OP. Gastos a comprobar por asistir al congreso perspectiva de género en el sector educativo en la Cd. de Pachuca.	253.01	28/03/2016
	Ingresos propios	*Saldo del CH-10746 IP Gastos a comprobar	466.50	19/04/2016

**3er TRIMESTRE 2016**

<b>Deudor 30</b>	PRODEP 2015	para la asistencia al instituto Tecnológico Superior de la Sierra Norte de Puebla a la 7a. Feria del emprendedor.  *Saldo del CH-061 PRODEP.- Gastos a comprobar del apoyo p/el desarrollo profesional docente PRODEP 2015	602.52	18/05/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3041.- gastos a comprobar por la inscripción al congreso internacional de investigación académica journals Celaya 2016, a efectuarse en nov.	2,150.00	17/08/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4029.- gastos a comprobar Por asistir a etapa regional evento nacional estatal de	595.00	26/09/2016
<b>Deudor 31</b>	Ingresos propios	*CH-107348 Gastos a Comprobar para la compra de vales de riego para el campo experimental.	378.50	25/04/2016
	Ingresos propios	* CH-107481Gastos a Comprobar para la compra de vales de riego para el campo experimental.	1,000.00	15/07/2016
<b>Deudor 32</b>	Ingresos propios	*Saldo de transferencia de atención a diferentes solicitudes	310.00	29/12/2015
<b>Deudor 33</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-110998.- gastos a comprobar asistencia a la cd. De México a capacitación a CACEI al taller autoeval prog vital hacia acreditación	450.00	27/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* TR 0313 gastos a comprobar asistencia a la cd. De México a capacitación a CACEI al taller autoeval prog vital hacia acreditación	9,600.00	27/09/2016
<b>Deudor 34</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*CH-110863 OP.- gastos a comprobar para entrega de cuademillo de examen de nuevo ingreso.	400.00	16/06/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* TR 7009 OP.- gastos a comprobar por asistir a reunión regional de jefes de departamento de desarrollo académico adscritos CD. De México.	2,000.00	27/06/2016
<b>Deudor 35</b>	Investigación	* Transferencia 4009.- gastos a comprobar para el pago de inscripción a congreso en Cancún.	10,000.00	12/09/2016
	Federal 50%, Estatal	* Transferencia 3009.- gastos a comprobar		

3er TRIMESTRE 2016

	50%	inscripción a congreso en Cancún.	1,000.00	22/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 8036.- gastos a comprobar Para asistir a congreso internacional de investigación academia journals Tuxpan 2016.	2,750.00	26/09/2016
<b>Deudor 36</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 0029.- gastos a comprobar participó como ponente en congreso internacional invest acadm journals en tuxpan, ver.	3,480.00	14/09/2016
<b>Deudor 37</b>	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4039.- gastos a comprobar Asistir a etapa reg. Evento nacional estatal de innovación tec 2016 en SLP.	595.00	26/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Transferencia 4049.- gastos a comprobar Alimentación de alumnos que asistirán a etapa reg. evento nal est de innovación tec 2016 en SLP	2,907.48	26/09/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4059.- gastos a comprobar De alimentación de alumnos que asistirán a etapa reg. evento nal est de innovación tec 2016 en san Luis potosi	6,017.52	26/09/16
<b>DEUDORES EXTERNOS</b>				
<b>Deudor externo 1</b>	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
<b>Deudor externo 2</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
<b>Deudor externo 3</b>	Ingresos propios	*Pago de inscripción errónea a otro instituto, está pendiente la devolución de los ingresos a las cuentas del ITSOEH.	2,070.00	01/08/2016
<b>Deudor externo 4</b>	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del Mes de Mayo	0.11	28/04/2016
		* Saldo del Mes de Julio	0.09	28/07/2016
		*Mes de Agosto	1,416.44	28/08/2016
		*Nomina Retroactivo de Feb -Agto	12,021.65	09/09/2016
		*Mes de Septiembre	1,111.48	28/09/2016
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 217,677.01</b>	

### Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2016, \$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 alimentación del periodo de enero – julio 2015.

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

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

### Inversiones Financieras

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

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

#### 8. 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 Septiembre de 2016, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$56'739,597.52 (Cincuenta y seis millones setecientos treinta y nueve mil quinientos noventa y siete pesos 52/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

##### Edificios

Edificios, con un valor en libros de \$55'645,441.73 (Cincuenta y cinco millones seiscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 73/100 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.

### 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
<b>Total</b>	<b>\$1'094,155.79</b>

### Bienes Muebles

#### Mobiliario y Equipo de Administración

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$11'913,976.08 (Once millones novecientos trece mil novecientos trece mil novecientos setenta y seis pesos 08/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'238,897.63
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	10'242,588.71
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	432,489.74
<b>Total</b>	<b>\$11,913,976.08</b>

#### Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'792,841.95 (Un millón setecientos noventa y dos mil ochocientos cuarenta y un pesos 95/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1'303,930.79
Cámaras fotográficas y de video	98,268.31
Otro Mobiliario y equipo educacional	390,642.85
<b>Total</b>	<b>\$1'792,841.95</b>

### Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'979,450.08 (Un millón novecientos setenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta pesos 08/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

### Equipo de Transporte

AL 30 de Septiembre de 2015, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6'340,867.53 (Seis millones trescientos cuarenta mil ochocientos sesenta y siete pesos 53/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses; todos con factura original y en poder del Instituto, según se relacionan a continuación:

INTEGRACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

VEHICULO	MODELO	No. DE INV	PLACAS	PROVEEDOR	FAC TURA	COSTO
CAMIONETA HILUX	2012	201240047	HT47657	ALECSA CELAYA S. DE R.L. DE C.V.	AA-01320	270,600.00
SENTRA BLANCO	2008	200820005	HLT6857	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28148	169,600.00
TSURU 53	2013	201240046	HMF-67-53	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	HMF-67-52	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000877	126,126.00
TSURU 03	2009	2000820007	HLT6903	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28152	116,914.00
TSURU 01	2009	2000820006	HLT6901	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28151	116,914.00
AUTOBUS	2003	200320038	8GCD57	ZAPATA CAMIONES S.A. DE C.V.	08989	1,349,000.00
TOYOTA	2008	200082001	HS75895	ALECSA PACHUCA S. DE R.L. DE C.V.	07542	272,500.00
NISSAN	2003	200520036	HKU5949	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	4178	139,100.00
ASTRA	2007	2000620005	HLD1277	EXCELENCIA AUTOMOTRIZ DE HIDALGO S.A. DE C.V.	V-18048	146,000.00
SENTRA GRIS	2003	200520037	HKU5940	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	13715	133,600.00
TSURU AZUL	2006	200740001	HLC2073	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	8542	94,000.00

TSURU GUINDA	1998	200740001	HLZ2405	AUTOMOTRIZ CENTRAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	11210	0.00
FORD	1997	200420038	HS60302	RECURSOS MATERIALES		81,922.01
DODGE	1997			RECURSOS MATERIALES	DONACION	
VOLVO AUTUBUS TRANSPORTE	2013			CAMIONERA DE TEXCOCO,S.A DE C.V.	TV-199	3,198,465.52
				TOTAL		6'340,867.53

### Maquinaria, otros equipos y herramientas

Al 30 de Septiembre de 2016, \$17'821,801.98 (Diecisiete millones ochocientos veintiún mil ochocientos un pesos 98/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo industrial	15'449,301.56
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'226,405.66
Equipos de generación eléctrica	897,191.71
Herramientas y máquinas herramientas	223,904.42
Otros equipos	7,004.33
Total	\$17'821,801.98

### 9. Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'155,625.83 (Dos millones ciento cincuenta y cinco mil seiscientos veinticinco pesos 83/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

#### Software

Software con un importe de \$503,574.82 (Quinientos tres mil quinientos setenta y cuatro pesos 82/100 M.N.) al 30 de Septiembre 2016.

#### Licencias

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'652,051.01 (Un millón seiscientos cincuenta y dos mil cincuenta y un pesos 01/100 M.N.).

#### Estimaciones y Deterioros.

#### Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$17'716,798.79 (Diecisiete millones setecientos dieciséis mil setecientos noventa y ocho pesos 79/100 M.N.).

### Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$514,253.52 (Quinientos catorce mil doscientos cincuenta y tres pesos 52/100 M.N.).

### Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$32'717,614.94 (Treinta y dos millones setecientos diecisiete mil seiscientos catorce pesos 94/100 M.N.).

### Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'046,180.31 (Dos millones cuarenta y seis mil ciento ochenta pesos 31/100 M.N.).

### Otros Activos

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

## PASIVO

### 1. Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$872,157.72 (Ochocientos setenta y dos mil ciento cincuenta y siete pesos 72/100 M.N.), integrado de esta manera:

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$847,374.83 (Ochocientos cuarenta y siete mil trescientos setenta y cuatro pesos 83/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	479,303.96	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	164,142.33	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	65,240.35	Se paga Bimestralmente
Crédito FOVISSSTE	59,622.51	Se paga Quincenalmente
Préstamo ISSSTE	78,751.18	Se paga Quincenalmente
Seguros FOVISSSTE	314.50	Se paga Quincenalmente
<b>Total</b>	<b>847,374.83</b>	

Finiquitos con un importe de \$24,782.89 (Veinticuatro mil setecientos ochenta y dos pesos 89/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Nombre	Importe
Adriana Meléndez García	\$4,047.06
Claudina del Rosal Baltazar	\$2,645.39
Raquel Vega García	\$6,512.72
Juan Carlos Reyes García	\$935.31
Oscar Alberto Rojas Avilés	\$4,662.07

Marlene Vázquez Mendoza	\$1,543.53
Crescencio Orlando Urbano Valdez	\$3,034.68
Karla Yoloxhi Toledo	\$1,075.83
Sergio Flores Mera	\$326.30
<b>Total</b>	<b>\$24,782.89</b>

### Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$13'091,687.31 (Trece millones noventa y un mil seiscientos ochenta y siete pesos 31/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
PIFIT 2014	387,431.32
Investigación 2015	180,062.62
Centro De Desarrollo De Material Didáctico	568.00
Acreditamiento De Programas Educativos	503,281.18
XXXII Festival Arte Y Cultura	166,104.84
PIFIT 2015	11,200,000.00
Fortalecimiento de Infraestructura	413,591.28
Becas Jefas de Familia CONACYT	131,000.00
Encapsulación de metabolitos secundarios de schinu	9,648.07
Panel de control para clúster de aplicaciones	100,000.00
<b>Total</b>	<b>\$13'091,687.31</b>

### Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$403,991.45 (Cuatrocientos tres mil novecientos noventa y un pesos 45/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISPT Retenido	391,135.08
10 % ISR Retenido sobre honorarios	12,856.37
<b>Total</b>	<b>\$ 403,991.45</b>

### Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$68,065.53 (Sesenta y ocho mil sesenta y cinco pesos 53/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Observaciones
Autoservicio Jocarán de Progreso, S.A. de C.V.	67,950.34	Pago de combustible del mes de Septiembre 2016
Mariano Gabriel Guzmán	115.19	Pago pendiente
<b>Total</b>	<b>\$68,065.53</b>	

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

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

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

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

#### 1. Ingresos

##### Derechos

La cantidad de \$9'534,132.01 (Nueve millones quinientos treinta y cuatro mil ciento treinta y dos pesos 01/100 M.N.) al 30 de Septiembre de 2016,

Concepto	Importe
Cuota por curso de extensión, actualización	50,950.00
Examen especial y/o global alumnos	4,000.00
Inscripción	973,105.00
Reinscripción	2'606,360.00
Examen de ingreso	374,400.00
Examen de acreditación de la lengua extranjera	750.00
Cuota de examen Gral. de egresos EGEL	951,347.01
Evaluación de segunda oportunidad	235,200.00
Constancia escolar	119,500.00
Certificado de estudios de licenciatura	126,000.00
Protocolo de titulación	522,000.00
Título profesión	168,780.00
Curso de asignatura de 120 horas o más por alumno	21,750.00
Cuota de recuperación de eventos culturales	443,230.00
Seminario de Titulación	6,000.00
Curso de asignatura de 60 horas por alumno	2'083,495.00
Curso de asignatura de 75 horas por alumno	377,150.00
Curso de asignatura de 95 horas por alumno	93,700.00
Reposición de credencial	300.00
Seguro estudiantil contra accidentes	374,315.00
Dictamen por convalidación	1,800.00
<b>Total</b>	<b>\$9'534,132.01</b>

##### Productos de Tipo Corriente

La cantidad de \$155,600.00 (Ciento cincuenta y cinco mil seiscientos pesos 00/100 M.N.), al 30 de Septiembre de 2016, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	26,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería	60,000.00
Productos Agrícolas	69,600.00
<b>Total</b>	<b>\$155,600.00</b>

### Aprovechamientos

La cantidad de \$5,180.00 (Cinco mil ciento ochenta pesos 00/100 M.N.), 30 de Septiembre de 2016, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	5,180.00
<b>Total</b>	<b>\$5,180.00</b>

### Participaciones y Aportaciones

La cantidad de \$33,312.00 (Treinta y tres mil trescientos doce pesos 00/100 M.N.), 30 de Septiembre de 2016, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Convenios	33,312.00
<b>Total</b>	<b>\$33,312.00</b>

### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un importe de \$44'599,505.39 (Cuarenta y cuatro millones quinientos noventa y nueve mil quinientos cinco pesos 39/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Transferencias al Resto del Sector Público	1'007,587.00
Subsidios y Subvenciones	43'583,883.09
Ayuda Social	8,035.30
<b>Total</b>	<b>\$44'599,505.39</b>

### 2. Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$60'619.01 (Sesenta mil seiscientos diecinueve pesos 01/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

NOMBRE	NO. DE CUENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT	TOTAL
FEDERAL	0453607755	20,986.63	314.98	357.44	417.59	372.42	417.69	414.56	586.44	658.54	24,526.29
ESTATAL	0453607690	717.28	457.59	363.24	438.89	574.60	886.02	1,128.96	527.06	429.68	5,523.32
INGRESOS PROPIOS	0453607682	490.49	388.06	469.12	560.75	532.08	525.83	581.66	551.90	912.60	5,012.49
OPERACIONAL	0453735079	7,609.15	52.15	24.68	26.94	31.79	35.01	37.40	42.49	39.35	7,898.96
FONDO DE RESERVA	0155052653	1,359.31	1,321.68	1,350.74	1,637.50	1,556.65	1,633.88	1,576.79	1,774.14	1,814.75	14,025.44
ITSOEH INCUBADORAS	0163269558	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACREDITAMIENT O Y CERTIFICACIÓN	0195981832	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ANUIES	0197622635	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	0197888384	3.58	2.06	1.93	2.06	1.99	2.06	1.99	1.83	1.68	19.18
ITSOEH PIFIT 2014	0197888376	176.81	78.17	55.29	49.33	40.96	42.33	39.41	35.28	20.10	537.68
ITSOEH PIFIT 2015	0102908948	39.43	360.01	360.90	385.80	373.37	385.83	373.40	385.86	385.87	3,050.47
INVESTIGACIÓN 2015	0102962357	0.00	0.00	0.00	0.44	0.83	0.86	1.23	1.35	1.00	5.71
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	0102962640	0.00	0.00	0.00	1.84	3.45	3.56	3.45	3.56	3.56	19.42
<b>TOTAL</b>		<b>31,382.73</b>	<b>2,974.70</b>	<b>2,983.34</b>	<b>3,521.14</b>	<b>3,488.14</b>	<b>3,933.07</b>	<b>4,158.85</b>	<b>3,909.91</b>	<b>4,267.13</b>	<b>60,619.01</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

#### 1. Egresos

##### Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$29'646,698.68 (Veintinueve millones seiscientos cuarenta y seis mil seiscientos noventa y ocho pesos 68/100 M.N.).

##### Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$1'914,832.18 (Un millón novecientos catorce mil ochocientos treinta y dos pesos 18/100 M.N.).

##### Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$7'005,434.25 (Siete millones cinco mil cuatrocientos treinta y cuatro pesos 25/100 M.N.).

##### Ayudas Sociales

En el rubro de Ayudas Sociales, al 30 de Septiembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$334,691.05 (Trescientos treinta y cuatro mil seiscientos noventa y un pesos 05/100 M.N.).

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. **Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$95'354,604.56 (Noventa y cinco millones trescientos cincuenta y cuatro mil seiscientos cuatro pesos 00/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2015.

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$53'984,987.43 (Cincuenta y tres millones novecientos ochenta y cuatro mil novecientos ochenta y siete pesos 43/100 M.N.) el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.

**Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015:** El importe total neto es de \$149'339,591.99 (Ciento cuarenta y nueve millones trescientos treinta y nueve mil quinientos noventa y un pesos 99/100 M.N.)

2. **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio:** El importe total neto es de \$-55'389,984.14 (Cincuenta y cinco millones trescientos ochenta y nueve mil novecientos ochenta y cuatro pesos 14/100 M.N.) al 30 de Septiembre del 2016.

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$-2'888,572.94 (Dos millones ochocientos ochenta y ocho mil quinientos setenta y dos pesos 94/100 M.N.) el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

**Saldo Neto en la Hacienda Pública:** El importe total neto es de \$91'061,034.91 (Noventa y un millones sesenta y un mil treinta y cuatro pesos 91/100 M.N.) al 30 de Septiembre del 2016

**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	2016	2015
Efectivo en Bancos – Tesorería	52'686,222.44	38,954,473.71
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>52'686,222.44</b>	<b>38,954,473.71</b>

2. Bienes muebles por la cantidad de \$5'323,134.30 (Cinco millones trescientos veintitrés mil ciento treinta y cuatro pesos 00/100 M.N.), que corresponden a Recursos Propios, del ejercicio 2015.
3. 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	2016	2015
<b>Origen de los Recursos</b>	<b>38'954,473.71</b>	<b>92'323,794.05</b>
(-) Aplicaciones de Los Recursos	40'198,740.40	63'685,351.27
<b>(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>-1'244,266.72</b>	<b>28'638,442.78</b>
<b>(+) Existencia en Efectivos saldo inicial</b>	<b>54'388,348.41</b>	<b>36,709,406.38</b>
<b>(=) Total de Recursos</b>	<b>53'144,081.69</b>	<b>65,347,849.16</b>
(-) Incremento al activo	55'891,186.82	15'361,265.71
(-) Disminución al pasivo	75'895,882.52	4'561,870.92
(-) Disminución al patrimonio	72'468,165.06	6'470,238.82
(+) Incremento al pasivo	86'488,971.02	0.00
(+) Disminución del Activo	117,328,404.13	0.00
<b>(=) Total de Existencia en Efectivo al 30 de Septiembre 2016</b>	<b>52'706,222.44</b>	<b>38'954,473.71</b>

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2016 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>54'327,729.40</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>60,619.01</b>
	Incremento por variación de inventarios	0,00
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00
	Disminución del exceso de provisiones	0,00
	Otros ingresos y beneficios varios	60,619.01
<b>Otros ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0,00</b>
	Productos de capital	0,00
	Aprovechamientos capital	0,00
	Ingresos derivados de financiamientos	0,00
<b>Otros Ingresos presupuestarios no contables</b>		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>54'388,348.41</b>

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2016		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$39'194,509.10</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$292,582.94</b>
	Mobiliario y equipo de administración	138,803.94
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,899.00
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	130,000.000
	Vehículos y equipo de transporte	0,00
	Equipo de defensa y seguridad	0,00
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0,00
	Activos biológicos	0,00
	Bienes inmuebles	0,00
	Activos intangibles	20,880.00
	Acciones y participaciones de capital	0,00
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0,00
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0,00
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0,00
	<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$0,00</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1'296,814.27
	Provisiones	0,00
	Disminución de inventarios	0,00
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0,00
	Otros Gastos	0,00
	<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$40'198,740.43</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 2016 es por la cantidad de \$69'638,003 (Sesenta y nueve millones seiscientos treinta y ocho mil tres pesos 00/100 M.N.).

### Presupuesto de ingresos por ejecutar

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$16'936,638.00 (Dieciséis millones novecientos treinta y seis mil seiscientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.).

### Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$1'626,364.48 (Un millón seiscientos veintiséis mil trescientos sesenta y cuatro pesos 48/100 M.N.).

### Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$54'327,729.40 (Cincuenta y cuatro millones trescientos veintisiete mil setecientos veintinueve pesos 40/100 M.N.).

### Ley de ingresos recaudada

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$51,360,846.31 (Cincuenta y un millones trescientos sesenta y mil ochocientos cuarenta y seis pesos 31/100 M.N.).

### Presupuesto de egresos aprobado

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 69'638,003.00 (Sesenta y nueve millones seiscientos treinta y ocho mil tres pesos 00/100 M.N.).

### Presupuesto de egresos por ejercer

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 32'069,858.38 (Treinta y dos millones sesenta y nueve mil ochocientos cincuenta y ocho pesos 38/100 M.N.).

### Modificaciones al presupuesto de egresos

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$1'626,364.48 (Un millón seiscientos veintiséis mil trescientos sesenta y cuatro pesos 48/100 M.N.).

### **Presupuesto de egresos comprometido**

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'194,509.10 (Treinta y nueve millones ciento noventa y cuatro mil quinientos nueve pesos 10/100 M.N).

### **Presupuesto de egresos devengado**

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'194,509.10 (Treinta y nueve millones ciento noventa y cuatro mil quinientos nueve pesos 10/100 M.N).

### **Presupuesto de egresos ejercido**

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'194,509.10 (Treinta y nueve millones ciento noventa y cuatro mil quinientos nueve pesos 10/100 M.N).

### **Presupuesto de egresos pagado**

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'194,509.10 (Treinta y nueve millones ciento noventa y cuatro mil quinientos nueve pesos 10/100 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 Tercer Trimestre del Ejercicio 2016 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 2016

##### 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 baja de esta obligación fiscal.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

▣ DIRECTORA GENERAL

▣ DIRECCIONES:

- Dirección académica
- Dirección de Planeación y vinculación

▣ SUBDIRECCIONES:

- Subdirección Académica
- Subdirección Posgrado e Investigación
- Subdirección de Vinculación
- Subdirección de Planeación
- Subdirección de Servicios Administrativos

▣ JEATURAS 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

▣ JEATURAS DE DEPARTAMENTO:

- Departamento de Desarrollo Académico
- Departamento de Posgrado e Investigación
- Departamento de Ciencias Básicas
- Departamento de vinculación
- Departamento de Difusión y Concertación
- Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social
- Departamento de Planeación y Programación
- Departamento de Estadística y Evaluación
- Departamento de Control Escolar
- Departamento 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 en fase de desarrollo del programa "Sistema de Armonización Contable Gubernamental" (SACG versión NET).

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

- En proceso. El valor de inventarios de bienes inmuebles, muebles e intangibles que reflejan nuestros Estados Financieros es a valor histórico.

- Contamos con una reserva de Contingencia de \$1'425,396.94 y una reserva Patrimonial de \$8'517,277.35 para proyectos.

- En el mes de septiembre 2016 se realiza el registro de la depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles y de intangibles, de las adquisiciones y donaciones que comprenden desde el periodo de inicio de operaciones de la Institución, en el año 2000, hasta el mes de septiembre 2016.

A partir del año 2014, existe cambio en las políticas contables del registro por adquisiciones de bienes muebles e intangibles, es decir, en el registro contable ya no se afectó la cuenta 3.1.1.0 Aportaciones y 3.1.2.0 Donaciones como en años anteriores se realizaba.

Derivado de este cambio el Estado Financiero al 30 de septiembre 2016 y de acuerdo con la Normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable, en relación al registro extemporáneo de la depreciación y amortización, de los activos adquiridos en los ejercicios 2014 y 2015; el registro (cargo), a la cuenta 3.2.5.2. (Cambios por errores contables), por un importe de \$ 928,676.54 y abonado a las cuentas complementarias de Activo 1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes:

Depreciación y amortización extemporánea de activos adquiridos en 2014 \$ 909,306.07

Depreciación y amortización extemporánea de activos adquiridos en 2014 \$ 19,370.47

Suma 928,676.54

Las cuenta de Aportaciones y Donaciones, presentan disminuciones por el registro de la depreciación y amortización correspondiente a los activos adquiridos y donados desde el inicio de operaciones hasta el ejercicio fiscal 2013, ha sido disminuida de la cuenta de 3.1.1.0. Aportaciones y 3.1.2.0 Donaciones, y abonadas a las cuentas complementarias de Activo 1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes:

### 3.1.1.0. APORTACIONES:

PERIODO	IMPORTE
Totalmente depreciado del ejercicio 2000 al 2013	11'282,708.28
<b>Depreciación del ejercicio 2013</b>	4'023,005.61
Depreciación del ejercicio 2014	1'607,752.75
Depreciación del ejercicio 2015	1'265,286.56
Depreciación del ejercicio 2016	660,141.29
<b>Amortización de 2000 al 2013</b>	1'256,947.41

SUMA	\$20,095,841.90
------	-----------------

3.1.2.0. DONACIONES:

PERIODO	IMPORTE
Totalmente depreciado del ejercicio 2000 al 2013	5'388,583.80
Depreciación del ejercicio 2013	18'648,480.65
Depreciación del ejercicio 2014	2'604,800.41
Depreciación del ejercicio 2015	2'303,800.00
Depreciación del ejercicio 2016	1'727,849.99
SUMA	\$30,673,514.85

Por consiguiente, el Estado de Actividades al 30 de septiembre de 2016, únicamente refleja la partida contable no presupuestal 5.5.1. Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones (cargo); por concepto de Depreciaciones de bienes muebles y amortizaciones de bienes intangibles de enero a septiembre 2016; correspondiente a los activos adquiridos del año 2014 a septiembre 2016, por un importe total de \$1'296,814.27, integrada como sigue:

Depreciaciones de bienes muebles \$ 992,360.05

Amortización de activos intangibles 304,453.22

Total 1'296,814.27

i) En el mes de septiembre 2016 se realizan reclasificaciones entre cuentas de Activo Fijo, comprendiendo el periodo desde el inicio de operaciones del Instituto hasta septiembre 2016, como resultado del análisis de los activos fijos registrados y su clasificación correcta.

j) En el mes de septiembre 2016 se realiza depuración a los activos adquiridos y donados desde el inicio de operaciones hasta el ejercicio fiscal 2013, menores a 35 salarios mínimos o que definitivamente no son activos, cargando a la cuenta 3.1.1.0. Aportaciones y 3.1.2.0 Donaciones, según corresponda y abonadas a las a la cuenta de Activo fijo:

3.1.1.0. APORTACIONES:

PERIODO	IMPORTE
<b>Del Ejercicio 2000 al 2013 menores a 35 S.M.</b>	3'127,249.08
Del Ejercicio 2000 al 2013 no corresponde a Activo Fijo	37,325.65
Del Ejercicio 2014 menores a 35 S.M.	299,495.54
Del Ejercicio 2015 menores a 35 S.M.	246,995.67
<b>Del Ejercicio 2000 al 2013 no corresponde a Activo Fijo (Intangibles)</b>	49,798.55
SUMA	\$3,760,864.49

3.1.2.0. DONACIONES:

PERIODO	IMPORTE
Del Ejercicio 2000 al 2013 menores a 35 S.M.	\$859,762.90

SUMA	\$859,762.90
------	--------------

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

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

#### 8. Reporte Analítico del Activo

- 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; mismo que actualmente aún no se refleja en libros, pero, ya se cuenta con el cálculo de vida útil, depreciaciones y amortizaciones a la fecha, por lo que una vez autorizado por la junta se registrara en libros.
- El área de recursos materiales evalúa las necesidades y controla la administración de activos del Instituto.

#### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

#### 10. Reporte de la Recaudación

Al 30 de Septiembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$ 51'360,846.31 (Cincuenta y un millones trescientos sesenta mil ochocientos cuarenta y seis pesos 31/100 M.N).

En el 2016 se recibió \$3'826,816.50 (Tres millones ochocientos veintiséis mil ochocientos dieciséis pesos 50/100 M.N) correspondientes a los proyectos Telecomunicaciones, PIFIT 2015 e Investigación.

En el 2016 se recibió \$1'363,799.03 (Un millón trescientos sesenta y seis mil setecientos noventa y nueve pesos 03/100 M.N) correspondientes a los saldos de la ministraciones de los meses de febrero, marzo y abril 2015.

En el 2016 se recibió \$862,414.16 (Ochocientos sesenta y dos mil cuatrocientos catorce pesos 16/100 M.N) correspondientes a los saldos de Complemento de Gastos de Operación 2015 y Proyecto Nomina 2015.

En el 2016 se recibió \$500,000.00 (Quinientos mil pesos 00/100 M.N) correspondientes al pago a cuenta del saldo de la ministración del mes de noviembre del año 2015.

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

El Instituto no tiene deuda

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

#### 12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA 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 Septiembre de 2016, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" (SACG versión 6), se encuentra implementado y en fase de desarrollo la versión SACG.NET, fijándose 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 presupuestal y programática.

### 14. Información por Segmentos

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

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA 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.