

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo Y Equivalentes

Bancos

1. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$41'663,468.13 (Cuarenta y un millones seiscientos sesenta y tres mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 13/100 M.N.), distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer:

CUENTA	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)
FEDERAL	0453607755	16'255,317.95
ESTATAL	0453607690	2'298,394.72
INGRESOS PROPIOS	0453607682	2'304,398.63
OPERACIONAL	0453735079	1'356,735.85
FONDO DE RESERVA	0155052653	9'962,587.13
ITSOEH INCUBADORAS	0163269558	0.00
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	0195981832	371,643.38
ANUIES PAFP 2014	0197622635	42.32
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	0197888384	146,807.91
PIFIT 2014	0197666376	203,266.71
PIFIT 2015	0102908948	5'648,137.41
INVESTIGACIÓN 2015	0102962357	87,852.32
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	0102962640	410,796.10
PRODEP 2015 SCOTIANBANK	04708015678	15,191.21
PRODEP 2016 BANAMEX	700966590	9,652.00
FED-RES DE EJER ANTERIORES 2015	104184467	2'425,359.78
EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	104184505	167,282.71
TOTAL		\$41'663,468.13

La cuenta bancaria No. 0453607755 a nombre de ITSOEH FEDERAL, refleja un saldo contable de \$16'255,317.95 (Dieciséis millones doscientos cincuenta y cinco mil trescientos diecisiete pesos 95 /100 M.N.) al 31 de Diciembre 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 \$2'298,394.72 (Dos millones doscientos noventa y ocho mil trescientos noventa y cuatro pesos 72/100 M. N.) al 31 de Diciembre de 2016. Cuenta bancaria destinada para las ministraciones presupuestales del Gobierno

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Estatutal 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 \$2'304,398.63 (Dos millones trescientos cuatro mil trescientos noventa y ocho pesos 63/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$1'356,735.85 (Un millón trescientos cincuenta y seis mil setecientos treinta y cinco pesos 85/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$9'962,587.13 (Nueve millones novecientos sesenta y dos mil quinientos ochenta y siete pesos 13/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre 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 \$371,643.38 (Trescientos setenta y un mil seiscientos cuarenta y tres pesos 38/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$42.32 (Cuarenta y dos pesos 32/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$146,807.91 (Ciento cuarenta y seis mil ochocientos siete pesos 91/100 M. N.), integrado por recursos Federales y Estatales al 31 de Diciembre 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 \$203,268.71 (Doscientos tres mil doscientos sesenta y ocho pesos 71/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$5'648,137.41 (Cinco millones seiscientos cuarenta y ocho mil ciento treinta y siete pesos 41/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$87,852.32 (Ochenta y siete mil ochocientos cincuenta y dos pesos 32/100 M. N.) al 31 de Diciembre 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 \$410,796.10 (Cuatrocientos diez mil setecientos noventa y seis pesos 10/100 M. N.) al 31 de Diciembre de 2016.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

La cuenta bancaria No. 04708015678 a nombre de PRODEP 2015 SCOTIANBANK se apertura para apoyos PRODEP, su saldo contable es de \$15,191.21 (Quince mil ciento noventa y un pesos 21/100 M. N.) al 31 de Diciembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 04708015678 a nombre de PRODEP 2016 BANAMEX se apertura para apoyos PRODEP, su saldo contable es de \$9,652.00 (Nueve mil seiscientos cincuenta y dos pesos 00/100 M. N.) al 31 de Diciembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 104184505 a nombre de FEDERAL-RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 se apertura para el remanente de ejercicio anteriores 2015 su saldo contable es de \$2'425,359.78 (Dos millones cuatrocientos veinticinco mil trescientos cincuenta y nueve pesos 78/100 M. N.) al 31 de Diciembre de 2016.

La cuenta bancaria No. 04708015678 a nombre de ESTATAL-RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 se apertura para remanente de ejercicio anteriores 2015 su saldo contable es de \$167,282.71 (Ciento sesenta y siete mil doscientos ochenta y dos pesos 71/100 M.N.) al 31 de Diciembre de 2016.

Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo

Subsidios por Recibir

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2016, de \$3'795,041.00 (Tres millones setecientos noventa y cinco mil cuarenta y un pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera.

FECHA	CFDI	IMPORTE	CONCEPTO
ESTATAL			
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
FEDERAL			
Total		\$3'795,041.00	

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

- El importe de \$49,259.44 (Cuarenta y nueve mil doscientos cincuenta y nueve pesos 44/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2016, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH				
Contreras Oviedo José Luis	Ingresos Propios	* Transferencia 4043.- gastos a comp. pago de 15 licencias para uso de plataforma virtual de matemáticas isylet.	1,050.00	16/12/2016
Cruz Camacho Diana Gisela	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia. Por asistir al congreso CIIDET en Querétaro.	680.00	22/11/2016
Castillo Hernández Francisco Javier	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 4009.- gts a compr. Por traslado de ballet de danza contemporánea que participará en festival navideño.	575.00	30/11/2016
De la Cruz Cortes Oscar	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
Domingo Orfanel	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-110673 OP. Gastos a comprobar por pago de arbitraje del torneo estatal de voleibol de playa CONDDE 2016.	600.00	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
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 2077.- gastos a comprobar Asistir al evento nacional deportivo en Celaya.	450.00	13/10/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 3009. Asistir a la feria vamos a mover a México en huejutla, hgo.	395.00	22/11/2016
García Martínez Leonardo Daniel	Federal 50%, Estatal 50%	*Vale de Caja	1,300.00	09/12/2015
	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 6036.- gastos a comprobar alim para alumnos de ballet YAMANIC de ITSOEH, en rep. De hgo. En Durango.	160.00	09/12/2016
Hernández Valdez Miguel Ángel	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo Transferencia.- gastos a comprobar Traslado de personal de estadística a reunión de trabajo de validación de la matrícula del tnm.	235.00	25/10/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1022.- pago de gastos varios.	100.00	09/11/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de la transferencia 8009. Entrega de información y recibo de ministración de recursos en el tec nal. De México.	73.00	17/11/2016
	Ingresos Propios	* Transferencia 9022.- gts a compr para publicación de bases en el diario oficial de la	709.00	23/11/2016

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

		Ingresos Propios	federación.		
León Reyna José Juan		Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de la Transferencia.- gastos a comprobar por traslado de alumnos de tics a la semana del emprendedor en santa Fe, cd. De México.	149.71	05/10/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 2009. Traslado de personal del instituto al aeropuerto en la cd. De México.	395.00	22/11/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia a comprobar traslado de docente y alumnos al aeropuerto evento expociencias nacional.	395.00	13/12/2016
Oropeza Estrada Juan Ángel		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
Rojo Monroy Carmen		Federal 50%, Estatal 50%	*Pago de más en el pago de cuotas y aportaciones al ISSSTE	32.86	21/07/2016
		Ingresos propios	*Reciasificación de pago de más en la telefonía de la Mtra. Alicia A. Grande Olguin	10.00	05/07/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	*Recargos de Cuotas y Tarifas del mes de Noviembre.	40.80	08/11/2016
Rodríguez Gómez José María		Federal 50%, Estatal 50%	* tr 0019.- gts a comprobar traslado de docente y estudiantes al aeropuerto procedente del tec de Villahermosa,	400.00	13/12/2016
Rodríguez Yaneth	López	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 de gastos a comprobar de vale rosa de caja chica	2,201.00	23/12/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	*Gastos a comprobar de vale rosa de caja chica	800.00	23/12/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	*Gastos a comprobar de vale rosa de caja chica	420.00	23/12/2016
Santos Escamilla Aníbal		Ingresos propios	* Saldo CH-107481 Gastos a Comprobar para la compra de vales de riego para el campo experimental.	607.30	15/07/2016
		Federal 50%, Estatal 50%	*CH-111032 Gastos a Comprobar para la compra de vales de riego para el campo experimental.	600.00	19/10/2016
Santiago Eunice	Manzano	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 8043.- gastos a comprobar para viáticos de estudiante de tics que asistirá a capacitación del prog estatal de participación.	825.00	01/12/2016
Sánchez Viridiana Rocío	Rivera	Ingresos propios	*Saldo de transferencia de atención a diferentes solicitudes	310.00	29/12/2015
		Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo del CH-111116.- gastos a comprobar para material solicitado por el área de planeación.	51.85	06/12/2016
Serrano Vázquez Faída		Federal 50%, Estatal	* Saldo de la TR 7009 OP.- gastos a	1,762.21	27/06/2016

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Cyntia	50%	comprobar por asistir a reunión regional de jefes de departamento de desarrollo académico adscritos CD. De México.		
Soto Rodríguez Claudia Aurora	PRODEP 2016	* Ch-01. Desarrollo de proyectos de la línea de investigación gestión e innovación de tec de negocios.	20,000.00	30/11/2016
DEUDORES EXTERNOS				
BBVA Bancomer S.A.B. de C.V.	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
Banamex	PRODEP 2016	*Comisiones Cobradas en el mes de octubre por el banco, pendientes de devolución del mismo.	348.00	30/12/2016
Casa del Niño DIF	Federal 50%, Estatal 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
Subsidio al Empleo	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del Mes de Diciembre	1,161.45	28/12/2016
TOTAL			\$49,259.44	

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2016, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$70'486,941.50 (Setenta millones cuatrocientos ochenta y seis mil novecientos cuarenta y un pesos 50/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Edificios

Edificios, con un valor en libros de \$69'392,785.71 (Sesenta y nueve millones trescientos noventa y dos mil setecientos ochenta y cinco pesos 71/100 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 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 en 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)	\$196,376.36
Barda perimetral	\$348,786.79
Canchas multifuncionales	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
Total	\$1'094,155.79

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Bienes Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'053,941.31 (Trece millones cincuenta y tres mil novecientos cuarenta y un pesos 31/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'450,222.06
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	11'148,378.67
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	455,340.58
Total	\$13'053,941.31

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'064,721.15 (Dos millones sesenta y cuatro mil setecientos veintiún pesos 15/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1'554,135.98
Cámaras fotográficas y de video	98,268.31
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
Total	\$2'064,721.15

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'047,848.32 (Dos millones cuarenta y siete mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 32/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

Equipo de Transporte

Al 31 de Diciembre de 2016, 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:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

INTEGRACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 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	2006	200062001	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.	9542	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 31 de Diciembre de 2016, \$19'695,997.04 (Diecinueve millones seiscientos noventa y cinco mil novecientos noventa y siete pesos 04/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	363,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16'315,026.54
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'226,405.66
Equipos de generación eléctrica	1'001,085.95
Herramientas y máquinas herramientas	433,809.98
Otros equipos	318,524.61
Total	\$19'695,997.04

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

9. Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'565,567.17 (Dos millones quinientos sesenta y cinco mil quinientos sesenta y siete pesos 17/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Software

Software con un importe de \$511,811.91 (Quinientos once mil ochocientos once pesos 91/100 M.N.) al 31 de Diciembre 2016.

Licencias

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'053,755.26 (Dos millones cincuenta y tres mil setecientos cincuenta y cinco pesos 26/100 M.N.).

Estimaciones y Deterioros.

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$19'620,022.73 (Diecinueve millones seiscientos veinte mil veintidós pesos 73/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$525,194.78 (Quinientos veinticinco mil ciento noventa y cuatro pesos 78/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$33'779,727.24 (Treinta y tres millones setecientos setenta y nueve mil setecientos veintisiete pesos 24/100 M.N.).

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'153,377.32 (Dos millones ciento cincuenta y tres mil trescientos setenta y siete pesos 32/100 M.N.).

Otros Activos

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

PASIVO

1. Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$1'396,781.28 (Un millón trescientos noventa y seis mil setecientos ochenta y un pesos 28/100 M.N.), integrado de esta manera:

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$1'163,232.47 (Un millón cientos sesenta y tres mil doscientos treinta y dos pesos 47/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	661,823.91	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	262,364.82	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	104,529.40	Se paga Bimestralmente
Crédito FOVISSSTE	63,647.35	Se paga Quincenalmente
Préstamo ISSSTE	70,526.99	Se paga Quincenalmente
Seguros FOVISSSTE	340.00	Se paga Quincenalmente
Total	1'163,232.47	

Estímulos al Desempeño Docente con un importe de \$208,765.92 (Doscientos ocho mil setecientos sesenta y cinco pesos 92/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

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
Total	\$24,782.89

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$5'766,182.56 (Cinco millones setecientos sesenta y seis mil ciento ochenta y dos pesos 56/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
PIFIT 2015	5'644,182.56
Becas Jefas de Familia CONACYT	122,000.00
Total	\$5'766,182.56

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2016, presenta un saldo por la cantidad de \$1'950,839.74 (Un millón novecientos cincuenta mil ochocientos treinta y nueve pesos 74/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISPT Retenido	1'767,563.31
10 % ISR Retenido sobre honorarios	8,557.43
Impuesto Sobre Nomina	174,719.00
Total	\$ 1'950,839.74

Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$504,376.63 (Quinientos cuatro mil trescientos setenta y seis pesos 63/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Observaciones
Ivonne Alatraste Luna	38,840.86	*Provisión f-74 mat p/realizar diferentes mantenimientos menores a la infraestructura del instituto para su conservación.
	111,416.97	*Provisión f-75 sistema de pararrayos en los edificios para brindar protección a los eq. Informáticos y eléctricos del instituto.
Mariano Gabriel Guzmán	115.19	Pago pendiente
Ángel Gabriel González Martínez	15,480.01	Provisión f-91 compra de buzón de pared metálico con rotulación leyenda quejas.
Inmobiliaria Marpa de Pachuca, S.A. de C.V.	25,801.52	*Provisión f-j000038 de compra de accesorios para siete de telecomunicaciones.
	72,831.76	*Provisión f-v003160 compra de accesorios para site de telecomunicaciones.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Laboratorios RB, S.A. de C.V.	4,499.99	Provisión investigación (9 py) f-754 análisis bromatológicos de muestras de alimento py conc der polvo acocil.
Rubén Núñez Avejar	145,000.00	Provisión PiFIT 2014.- f-66 por compra de bienes para el área de alimentarias.
Química Sercal, S.A. de C.V.	3,514.80	Provisión material para dar continuidad al proyecto encapsulación de metabolitos secundarios de schinus
Hugo Rodríguez Ramírez	6,083.97	*Provisión f-695 de material que se utilizará como medio de difusión entre el personal del comité del sist. Gest. Calidad.
	5,745.98	*Provisión compra de camisas para los integrantes de la unidad inst de igualdad de género del instituto.
Sistemas Computacionales y Proyectos Arquitectónicos, S.A. de C.V.	45,936.00	Provisión f-310 compra de proyectores para diferentes programas educativos.
Urbano García Virginia	240.00	Pago pendiente de la factura 255
Noé Sergio Veraza Cruz	15,209.41	*Provisión f-8111 compra de teléfonos para las diferentes áreas administrativas.
	13,660.17	* Provisión f-8110 por compra de accesorios para site de telecomunicaciones.
Total	\$504,376.63	

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos

Derechos

La cantidad de \$10'003,495.01 (Diez millones tres mil cuatrocientos noventa y cinco pesos 01/100 M.N.) al 31 de Diciembre de 2016,

Concepto	Importe
Cuota por curso de extensión, actualización	85,550.00
Examen especial y/o global alumnos	5,250.00
Inscripción	975,495.00
Reinscripción	2'632,540.0
Examen de ingreso	374,400.00
Examen de acreditación de la lengua extranjera	1,025.00
Cuota de examen Gral. de egresos EGEL	1'068,265.01
Evaluación de segunda oportunidad	463,740.00
Constancia escolar	138,300.00
Certificado de estudios de licenciatura	130,200.00
Protocolo de titulación	523,800.00
Título profesión	171,180.00
Curso de asignatura de 120 horas o más por alumno	21,750.00
Cuota de recuperación de eventos culturales	446,630.00
Seminario de Titulación	1,500.00
Curso de asignatura de 60 horas por alumno	2'112,475.00
Curso de asignatura de 75 horas por alumno	377,150.00
Curso de asignatura de 90 horas por alumno	93,700.00
Reposición de credencial	350.00
Seguro estudiantil contra accidentes	377,395.00
Dictamen por convalidación	1,800.00
Dictamen por equivalencia	550.00
Total	\$10'003,495.01

Productos de Tipo Corriente

La cantidad de \$996,037.00 (Novecientos noventa y seis mil treinta y cuatro pesos 00/100 M.N.), al 31 de Diciembre de 2016, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	36,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería	96,000.00
Productos Agrícolas	855,187.00
Congresos/simposio	8,650.00
Total	\$996,037.00

Aprovechamientos

La cantidad de \$6,281.00 (Seis mil doscientos ochenta y un pesos 00/100 M.N.), 31 de Diciembre de 2016, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	6,281.00
Total	\$6,281.00

Participaciones y Aportaciones

La cantidad de \$33,312.00 (Treinta y tres mil trescientos doce pesos 00/100 M.N.), 31 de Diciembre de 2016, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Convenios	33,312.00
Total	\$33,312.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe de \$59'975,812.65 (Cincuenta y nueve millones novecientos setenta y cinco mil ochocientos doce pesos 65/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Transferencias al Resto del Sector Público	1'221,337.00
Subsidios y Subvenciones	58'726,640.35
Ayuda Social	27,835.30
Total	\$59'975,812.65

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

1. Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$74,773.06 (Setenta y cuatro mil setecientos setenta y tres pesos 06/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO														
INTERESES BANCARIOS GANADOS														
INTEGRACIÓN DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016														
NOMBRE	NO. DE CUENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT	OCTUBRE	NOV	DICIEMBRE	TOTAL
FEDERAL	0453507755	20,986.63	314.98	357.44	417.59	372.42	417.89	414.56	586.44	658.54	652.76	698.47	720.88	26,598.40
ESTATAL	0453507690	717.28	457.59	863.24	438.89	974.60	886.02	1,128.96	527.06	429.68	569.18	726.33	744.48	7,363.32
INGRESOS PROPIOS	0453507682	490.49	388.06	469.12	560.75	532.08	525.83	581.66	551.90	912.60	1,013.51	1,144.56	1,166.69	8,337.25
OPERACIONAL	0453715078	7,609.15	52.15	24.69	26.94	31.79	35.01	37.40	42.49	39.35	32.45	31.37	33.55	7,996.33
FONDO DE RESERVA	0155052353	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	1,764.00	1,986.05	2,137.35	19,912.84
ITSOEH INCUADORAS	0153269558	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACION	0155581932	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ANULES	0157422635	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
PROYECTO DE INVESTIGACION	0157388324	3.58	2.06	1.93	2.06	1.99	2.06	1.99	1.83	1.68	1.57	1.58	1.53	23.86
ITSOEH PFIIT 2014	0157355375	176.81	78.17	55.29	49.33	40.96	42.33	39.41	35.28	20.10	3.73	3.42	3.23	548.06
ITSOEH PFIIT 2015	0102503846	39.43	360.01	360.90	385.80	373.37	385.83	373.40	385.86	385.87	373.44	342.68	188.26	3,954.85
INVESTIGACION 2015	0102562357	0.00	0.00	0.00	0.44	0.83	0.86	1.23	1.35	1.00	0.86	0.87	0.84	8.28
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	0102562340	0.00	0.00	0.00	1.84	3.45	3.56	3.45	3.56	3.56	3.44	3.54	3.42	29.82
TOTAL		31,382.73	2,974.70	2,983.34	3,521.14	3,488.14	3,933.07	4,158.85	3,909.91	4,267.13	4,214.95	4,938.87	5,000.23	74,773.06

2. Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores

Presenta un total de \$5'662,034.97 (Cinco millones seiscientos sesenta y dos mil treinta y cuatro pesos 97/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Mantenimiento Cerco Perimetral	96,743.19
PIFIT2014	2'227,492.02
Investigación 9 Proyectos	187,747.62
Acuerdo de Fondo de Reserva	6,423.82
Acreditación de programas educativos	586,221.18
XXXII Festival del arte y cultura	166,104.84
Remanente del estímulo del ejercicio 2015	1'716,016.16
Investigación 2015	200,000.00
Centro de desarrollo de material didáctico	61,294.00
Programa de apoyo a la formación profesional	300.96
Fortalecimiento de estructura	413,591.28
Total	\$5'662,034.97

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Egresos

Becas

En el rubro de Becas, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$613,322.50 (Seiscientos trece mil trescientos veintidós pesos 50/100 M.N.).

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$1'850,016.49 (Un millón ochocientos cincuenta mil dieciséis pesos 49/100 M.N.).

Otros gastos

En el rubro de Otros gastos, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$1'523,409.72 (Un millón quinientos veintitrés mil cuatrocientos nueve pesos 72/100 M.N.), correspondientes a proyectos extraordinarios de ejercicios anteriores.

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$48'433,981.22 (Cuarenta y ocho millones cuatrocientos treinta y tres mil novecientos ochenta y un pesos 22/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$3'552,077.14 (Tres millones quinientos cincuenta y dos mil setenta y siete pesos 14/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$11'721,487.16 (Once millones setecientos veintiún mil cuatrocientos ochenta y siete pesos 16/100 M.N.).

Ayudas Sociales

En el rubro de Ayudas Sociales, al 31 de Diciembre de 2016, presenta un importe ejercido de \$27,835.30 (Veintisiete mil ochocientos treinta y cinco pesos 30/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

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 \$-44'164,675.36 (Cuarenta y cuatro millones ciento sesenta y cuatro mil seiscientos setenta y cinco pesos 36/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2016.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$-9'045,966.35 (Nueve millones cuarenta y cinco mil novecientos sesenta y cinco pesos 35/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$96'128,950.25 (Noventa y seis millones ciento veintiocho mil novecientos cincuenta pesos 25/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2016

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 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	41'663,468.13	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
Total de Efectivo y Equivalentes	41'663,468.13	38,954,473.71

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
Origen de los Recursos	38'954,473.71	92'323,794.05
(-) Aplicaciones de Los Recursos	67'722,129.53	63'685,351.27
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-28'767,655.82	28'638,442.78
(+) Existencia en Efectivos saldo inicial	76,751,745.69	36,709,406.38
(=) Total de Recursos	47'984,089.87	65,347,849.16
(-) Incremento al activo	90'393,088.61	15'361,265.71
(-) Disminución al pasivo	122,172,389.58	4'561,870.92
(-) Disminución al patrimonio	75,995,838.94	6'470,238.82
(+) Incremento al pasivo	127,947,756.28	0.00
(+) Disminución del Activo	140,537,359.04	0.00
(+) Incremento al patrimonio	13,755,581.07	0.00
(-) Total de Existencia en Efectivo al 30 de Septiembre 2016	41'663,468.13	38'954,473.71

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

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 31 de Diciembre 2016 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			71'014,937.66
2. Más ingresos contables no presupuestarios			5'736,808.03
	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	5'662,034.97	
Otros ingresos contables no presupuestarios		74,773.06	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0,00
	Productos de capital	0,00	
	Aprovechamientos capital	0,00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0,00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables			
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			76'751,745.69

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$66'162,274.38
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$1'813,571.06
Mobiliario y equipo de administración	986,905.29	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	85,718.41	
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	195,263.260	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	415,684.10	
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	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$3'373,426.21
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1'850,016.49	
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	1'523,409.72	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$67,722,129.53

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores	NO APLICA
Emisión de obligaciones	NO APLICA
Avaes 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 \$103,922.17 (ciento tres mil novecientos veintidós pesos 17/100 M.N.).

Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$1'480,856.83 (Un millón cuatrocientos ochenta mil ochocientos cincuenta y seis pesos 83/100 M.N.).

Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$71'014,937.66 (Setenta y un millones catorce mil novecientos treinta y siete pesos 66/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$71'014,937.66 (Setenta y un millones catorce mil novecientos treinta y siete pesos 66/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

Al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 4'956,585.45 (Cuatro millones novecientos cincuenta y seis mil quinientos ochenta y cinco pesos 45/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

Modificaciones al presupuesto de egresos

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2016 es por la cantidad de \$1'480,856.83 (Un millón cuatrocientos ochenta mil ochocientos cincuenta y seis pesos 83/100 M.N.).

Presupuesto de egresos comprometido

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$66'162,274.38 (Sesenta y seis millones ciento sesenta y dos mil doscientos setenta y cuatro pesos 38/100 M.N.).

Presupuesto de egresos devengado

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$66'162,274.38 (Sesenta y seis millones ciento sesenta y dos mil doscientos setenta y cuatro pesos 38/100 M.N.).

Presupuesto de egresos ejercido

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$66'162,274.38 (Sesenta y seis millones ciento sesenta y dos mil doscientos setenta y cuatro pesos 38/100 M.N.).

Presupuesto de egresos pagado

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$66'162,274.38 (Sesenta y seis millones ciento sesenta y dos mil doscientos setenta y cuatro pesos 38/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama económico y financiero

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

3. Autorización e historia

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

- b) En el 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

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

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 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**

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) Si se consideran los postulados básicos de contabilidad Gubernamental
- c) El Instituto se encuentra en fase de desarrollo del programa "Sistema de Armonización Contable Gubernamental" (SACG versión NET).

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.
- g) Contamos con una reserva de Contingencia de \$1'425,396.94 y una reserva Patrimonial de \$8'517,277.35 para proyectos.
- h) En el ejercicio 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 Diciembre 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 31 de Diciembre 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

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

- 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; 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.
- b) 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Diciembre de 2016, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$ 71'014,937.66 (Setenta y un millones catorce mil novecientos treinta y siete pesos 66/100 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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2016

b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de Diciembre 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.

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

Autorizó

Mtra. Alicia Asunción Grande Olguín
Directora General

Revisó

C.P. Jorge Antonio Betancourt Gómez
Subdirector de Servicios Administrativos