

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

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 \$37'676,041.28 (Treinta y siete millones seiscientos setenta y seis mil cuarenta y un pesos 28/100 M.N.), para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer:

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
FEDERAL	BANCOMER	0453607755	1'927,834.88	Apertura para recibir Ministraciones Presupuestales del Gobierno Federal.
ESTATAL	BANCOMER	0453607690	1'691,994.82	Apertura para recibir Ministraciones Presupuestales del Gobierno Estatal.
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	0453607682	700,530.37	Recaudación de depósitos de los Ingresos que genera el Instituto.
OPERACIONAL	BANCOMER	0453735079	3'859,208.45	Concentra recursos Federales y Estatales para realizar una sola transferencia para pago a proveedores de bienes y servicios.
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	0155052653	10'010,591.56	Concentra la reserva del patrimonio y reserva de contingencia.
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	BANCOMER	0195981832	340,564.53	Operación del Proyecto Extraordinario de Acreditamiento y Certificación.
ANUIES PAFP 2014	BANCOMER	0197622635	42.32	Apertura para manejo de programa de apoyo a la Formación Profesional 2014.
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	BANCOMER	0197888384	106,320.64	Apertura para el manejo del Proyecto Extraordinario de Investigación.
PIFIT 2014	BANCOMER	0197888376	2,062.66	Operación del Proyecto PIFIT 2014.
PIFIT 2015	BANCOMER	0102908948	5'650,428.47	Operación del Proyecto PIFIT 2015.
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	0102962357	65,819.01	Operación del Proyecto Investigación 2015.
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	0102962640	19,644.95	Operación del Proyecto de Telecomunicaciones Etapa 1.
FED-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184467	310.59	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2015 Federal.
EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184505	158,883.06	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2015 Estatal.
REMANENTE ESTÍMULO	BANCOMER	0110460311	42.30	Operación de Remanentes del Estímulo

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

2015				
BECAS CONACYT	BANCOMER	0110460273	84,007.45	Docente del Ejercicio 2015.
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	0110460230	136,165.16	Operación de Apoyo de Becas Conacyt Otorgadas a los Alumnas del Instituto.
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	0110460184	17.06	Operación de Apoyos a la Investigación Científica en el Instituto.
PROGRAMA MADRES JEFAS DE FAMILIA	BANCOMER	0110506168	3.17	Operación del Proyecto de Mejora de la Calidad de los Institutos.
FEDERAL 2017	BANCOMER	0111103024	636,217.35	Operación de Apoyo de Becas Conacyt Otorgadas a alumnas Madres Jefas de Familia.
FEDERAL 2009	BANCOMER	0111103032	816,790.12	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2007 Federal.
ESTATAL 2009	BANCOMER	0111103040	3,346.25	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2009 Federal.
FEDERAL 2010	BANCOMER	0111103059	59,653.47	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2009 Estatal.
FEDERAL 2012	BANCOMER	0111103067	3'862,976.84	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2010 Federal.
ESTATAL 2012	BANCOMER	0111103083	973,866.59	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2012 Federal.
PROPIOS 2012	BANCOMER	0111103091	10,834.24	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2012 Estatal.
FEDERAL 2013	BANCOMER	0111103105	50,826.68	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2012 Ingresos Propios.
ESTATAL 2013	BANCOMER	0111103113	50,826.68	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2013 Federal.
FEDERAL 2014	BANCOMER	0111103121	1'555,660.63	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2013 Estatal.
ESTATAL 2014	BANCOMER	0111103156	1'114,847.01	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2014 Federal.
PROPIOS 2015	BANCOMER	0111103164	65,967.74	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2014 Estatal.
FEDERAL 2016	BANCOMER	0111103172	30,638.13	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2015 Ingresos Propios.
ESTATAL 2016	BANCOMER	0111103180	2'203,560.18	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2016 Federal.
PROPIOS 2016	BANCOMER	0111103199	92,044.02	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2016 Estatal.
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	BANCOMER	0111103202	8,150.76	Concentra el Resultado de Ejercicios Anteriores 2016 Ingresos Propios.
PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN / ANDADOR	BANCOMER	0110884146	1'100,000.00	Para operación de Proyectos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores.
PRODEP 2016	BANAMEX	700966590	71.19	Operación del Programa para la Inclusión/Andador.
PRODEP 2017	BANAMEX	701143452784	270,000.00	Apertura para operación del Programa de desarrollo profesional 2016, de recursos federales.
				Apertura para operación del Programa de desarrollo profesional 2017, de recursos

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

PRODEP 2015	SCOTIANBANK	04708015678	15,291.95	federales. Apertura para operación del Programa de desarrollo profesional 2015, de recursos federales.
TOTAL			\$37'676,041.28	

Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo

Subsidios por Recibir

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, de \$4'031,680.00 (Cuatro millones treinta y un mil seiscientos ochenta 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
01/Dic/2017	39228	111,639.00	Gratificación Anual 2017
19/Dic/2017	39327	125,000.00	Complemento de Gastos de operación del ejercicio 2017
FEDERAL			
Total		\$4'031,680.00	

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

- El importe de \$13,559.08 (Trece mil quinientos cincuenta y nueve pesos 08/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH				
Deudor 1	Federal 50%, Estatad 50%	*gastos a comprobar por traslado de alumna de 7° sem a la embajada de estados unidos en México.	80.00	03/11/2017
	Ingresos propios	* Saldo gastos a comprobar por asistir a las instalaciones de la universidad autónoma de Querétaro para trasladar al ballet al evento navideño	431.00	01/12/2017
	Federal 50%, Estatad 50%	* Traslado de personal para llevar 150 libros a taller de empastado en Ecatepec, edo. De México.	74.30	07/12/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

Deudor 2	Federal 50%, Estatad 50%	* Pago de cuotas y aportaciones al ISSSTE de los trabajadores, correspondiente al retroactivo febrero-agosto 2017.	146.68	18/09/2017
Deudor 3	Ingresos propios	* Saldo de gastos a comprobar para compra de material para los talleres de la 24° semana nacional de ciencia y tecnología	400.00	20/10/2017
Deudor 4	Federal 50%, Estatad 50%	* Saldo de asistir a la primera reunión nacional de actualización docente profesional y formación docente a desarrollarse en tecnológico de San Luis Potosí.	1,071.00	07/11/2017
Deudor 5	Ingresos propios	* Saldo de Gastos a comprobar por productos de cafetería que se utilizarán en la impartición de cursos de capacitación.	687.00	06/12/2017
Deudor 6	Federal 50%, Estatad 50%	* Saldo de Asistir a Querétaro a la toma de protesta del voluntario peace corps.	36.00	23/08/2017
	Federal 50%, Estatad 50%	* Saldo gastos a comprobar por asistir a la cd. De México al curso integral de sensibilización, plan de acción y auditoría interna para la certificación de la norma mexicana 025	312.00	05/09/2017
	Ingresos propios	* vale de caja chica	1,000.00	22/12/2017
Deudor 7	Federal 50%, Estatad 50%	* gstos a comprobar por asistir a la cd. De celaya, gto. Como ponente al 2° congreso latinoamericano de administración de negocios.	166.00	17/11/2017
Deudor 8	Ingresos propios	* Gastos a comprobar por asistir al Ixi evento nacional deportivo de los institutos tecnológicos a celebrarse en la cd de Querétaro del 05 al 10 de noviembre de 2017.	409.10	06/11/2017
Deudor 9	Ingresos propios	* Gastos a comprobar por asistir a la 44a. Edición de la convención de profesores para el fortalecimiento del idioma mextesol. 2017.	279.67	08/11/2017
Deudor 10	Ingresos propios	* Gastos a comprobar por asistir a ITESHU como jurado externo en la evaluación del desafío 2° del xxiv evento nacional estudiantil.	75.00	14/11/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Deudor 11	Ingresos propios	*Saldo de Vale de Caja chica	100.00	22/12/2017
Deudor 12	Ingresos propios	* Vale de Caja chica	3,000.00	22/12/2017
DEUDORES EXTERNOS				
Deudor 1	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
Deudor 2	Federal 50%, Estatad 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
Subsidio al Empleo	Federal 50%, Estatad 50%	* Mes de Diciembre *Gratificación anual	920.27 388.31	28/12/2017 08/12/2017
TOTAL			\$13,559.08	

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, \$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 EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

Inversiones Financieras

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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 IHMSYS, ITSOEH, Autoridades del Comisariado Ejidal y Gobierno del Estado. La superficie es de 38.83936949 has, ubicada en la zona denominada "Cinta Larga".

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Edificios y Construcciones

Al 31 de Diciembre de 2017, 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:

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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Construcciones

Construcciones, con un valor en libros de \$1'094,155.79 (Un millón ciento veintiocho mil dieciséis pesos 63/100 M.N.), se integra como sigue:

Concepto	Importe
Galera (cafetería)	\$196,376.38
Barda perimetral	\$348,786.79
Instalaciones y Equipamiento	548,992.62
Canchas multifuncionales	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
INHIFE celdas de manufactura	14,891.14
Total	\$1'094,155.79

Bienes Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'528,494.64 (Trece millones quinientos veintiocho mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 64/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'453,221.06
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	11'180,501.80
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	894,771.78
Total	\$13'528,494.64

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'074,721.15 (Dos millones setenta 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	108,268.31
Otro Mobiliario y equipo educacional	412,316.86
Total	\$2'074,721.15

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 31 de Diciembre de 2017, 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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Equipo de Transporte

AL 31 de Diciembre de 2017, 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 31 DE DICIEMBRE DE 2017						
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		
VOLVO AUTUBUS TRANSPORTE	2013			CAMIONERA DE TEXCOCO, S.A. DE C.V.	TV-199	3,198,465.52
				DONACION		
				TOTAL		6'340,867.53

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

Maquinaria, otros equipos y herramientas

Al 31 de Diciembre de 2017, \$20'173,197.06 (Veinte millones ciento setenta y tres mil ciento noventa y siete pesos 06/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16'389,226.55
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'629,405.67
Equipos de generación eléctrica	1'001,085.95
Herramientas y máquinas herramientas	433,809.98
Otros equipos	318,524.61
Total	\$20'173,197.06

9. Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'924,117.13 (Dos millones novecientos veinticuatro mil ciento diecisiete pesos 13/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software	511,811.91
Patentes, Marcas y Derechos	4,381.31
Licencias	2'407,923.91
Total	\$2'924,117.13

Estimaciones y Deterioros.

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$21'909,984.65 (Veintiún millones novecientos nueve mil novecientos ochenta y cuatro pesos 65/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$568,961.06 (Quinientos sesenta y ocho mil novecientos sesenta y un pesos 06/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$36'609,892.35 (Treinta y seis millones seiscientos nueve mil ochocientos noventa y dos pesos 35/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre de 2017 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'646,888.13 (Dos millones Seiscientos cuarenta y seis mil ochocientos ochenta y ocho pesos 13/100 M.N.).

Otros Activos

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 31 de Diciembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$1'401,000.12 (Un millón cuatrocientos un mil pesos 12/100 M.N.), integrado de esta manera:

Sueldos con un importe de \$23,132.97 (Veintitrés mil ciento treinta y dos pesos 97/100 M.N.).

Fecha	Trabajador	Importe	Concepto
29/Ago/2017	Mario Díaz Hernández	813.75	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Eloy Comejo Pérez	3,191.00	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Alicia Montserrat Godínez Jarillo	3,480.19	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Miguel Ángel López Martínez	1,424.20	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Horacio Eulogio García Zavala	1,275.41	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Cynthia Elizeth Domínguez León	1,672.49	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Abigail Martínez Mejía	1,892.34	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
08/Dic/2017	Miguel Ángel López Martínez	1,602.64	20 días de gratificación anual 2017.
08/Dic/2017	Gladys Lujan Maturano	2,809.15	20 días de gratificación anual 2017.
08/Dic/2017	Juan Ángel Oropeza Estrada	2,144.90	20 días de gratificación anual 2017.
28/Dic/2017	Rosa Gómez Estrada	2,826.81	Nómina 2da. Qna. Diciembre 2017.
	Total:	23,132.97	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Finiquitos con un importe de \$31,290.65 (Treinta y un mil doscientos noventa pesos 65/100 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
Marlene Vázquez Mendoza	\$1,543.53
Crescencio Orlando Urbano Valdez	\$3,034.68
Karla Yoloxhi Toledo	\$1,075.83
Sergio Flores Mera	\$326.30
Elías Olguín Durán	544.97
Anamely García Castro	920.00
Rafael Mancera Mendoza	1,623.35
Claudia Mariana Cruz Peña	44.10
Gamaliel Ibarra Hernández	310.84
Nancy Basurto Téllez	132.30
Juan Carlos Reyes García	117.60
Jesús Alonso Medina Guerrero	1,082.20
Maricruz Bautista Copca	167.25
Roció Dennis Avendaño Hernández	914.97
Ailen Alejandra Ramírez Hernández	1,180.59
Leidy Abigail Pérez Álvarez	196.77
Adrián Yadir Estrada Cerón	768.05
Jesús González González	970.84
Oralia Martínez González	326.22
Aurora Vargas González	283.16
Fernando Calva Barrera	1084.71
Mireya Rendón Banda	240.09
Mónica Santos Martínez	230.35
José Ángel Chávez García	1,575.00
Total	\$31,290.65

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$1'080,043.30 (Un millón ochenta mil cuarenta y tres pesos 30/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	696,961.70	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	273,927.09	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	109,154.51	Se paga Bimestralmente
Total	1'080,043.30	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Estímulos con un importe de \$266,533.20 (Doscientos sesenta y seis mil quinientos treinta y tres pesos 20/100 M.N.).

Proveedores

El Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$420,261.11 (Cuatrocientos veinte mil doscientos sesenta y un pesos 11/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Taller Mecánico Montufar, S.A. de C.V.	57,763.27
Sistemas Computacionales y proyectos Arquitectónicos s.a. de c.v.	44,390.68
Josefina Cruz Callejas	59,100.00
Inosenta Monroy Santiago	334.00
Joel Ramírez ortega	11,422.41
Cesar Martínez Pérez	7,322.40
Martínez Barranco SA de CV	130,905.83
Multiservicios contables y fiscales de hidalgo SC	63,500.00
Colegio de contadores públicos Del valle de México AC	45,522.52
Total	\$420,261.11

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$5'728,182.56 (Cinco millones setecientos veintiocho 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	84,000.00
Total	\$5'728,182.56

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 31 de Diciembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$2'138,966.75 (Dos millones ciento treinta y ocho mil novecientos sesenta y seis pesos 75/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISPT Retenido	1'725,976.12
10 % ISR Retenido sobre honorarios	4,906.92
Seguros FOVISSSTE	365.50
Préstamo ISSSTE	86,561.50
Crédito FOVISSSTE	71,111.71
Impuesto sobre nomina	250,045.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$88,145.06 (Ochenta y ocho mil ciento cuarenta y cinco pesos 06/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
03/Oct/2014	Fed y Est	Mariano Gabriel Guzmán	115.19
05/Ago/2014	Propios	Flores Mera Narcizo	1,155.00
29/Abr/2013	Fed y Est	Rebolledo Avalos German	90.00
25/Abr/2016	Fed y Est	Jardín Terranova, S.A. de C.V.	5,800.00
23/Feb/2017	Fed y Est	Hernández López Rolando Gumaro	2,088.00
11/Nov/2016	Investigación 8384	Grupo Ruvel, S.A. de C.V.	7,358.11
07/Nov/2014	Fed y Est	Gabriela Rodríguez Torres	1,740.00
18/Nov/2014	Fed y Est	Gloria Arce Alamilla	656.16
12/Dic/2016	Fed y Est	Jaqueline Hernández Velázquez	1,740.00
19/Dic/2016	Fed y Est	Mota Comejo Carlos Edder	446.60
28/Abr/2014	Propios	Maquinaria Agrícola de Hidalgo, S.A. de C.V.	600.00
31/Ago/2015	Propios	Martin López Gustavo	935.00
03/Sep/2015	Propios	Cruz Mendoza Aarón Iván	245.00
04/Mar/2016	Propios	Bravo Cadena Sandra	3,000.00
23/Dic/2016	Propios	Jimaja de México, S.A. de C.V.	62,176.00
		Total	88,145.06

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 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 EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

Patrimonio Contribuido

Donaciones De Capital

AL 31 de Diciembre de 2017, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$47'989,790.51 (Cuarenta y siete millones novecientos ochenta y nueve mil setecientos noventa pesos 51/100 M.N.)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Patrimonio Generado

Resultados De Ejercicios Anteriores

Al 31 de Diciembre de 2017, Se han generado \$22'061,412.80 (Veintidós millones sesenta y un mil cuatrocientos doce pesos 80/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Ejercicio 2007	636,211.17
Ejercicio 2009	813,435.95
Ejercicio 2010	59,652.89
Ejercicio 2012	5'887,389.40
Ejercicio 2014	3'957,097.13
Ejercicio 2015	7'905,494.94
Ejercicio 2016	5'210,369.98
Total	\$22'061,412.80

RESERVAS

RESERVAS DE PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2017, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$8'517,277.35 (Ocho millones quinientos diecisiete mil doscientos setenta y siete pesos 35/100 M.N.).

RESERVAS POR CONTINGENCIA

Al 31 de Diciembre de 2017, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'425,396.94 (Un millón cuatrocientos veinticinco mil trescientos noventa y seis pesos 94/100 M.N.).

Concepto	Importe
Inscripción	
Reinscripción	1'066,420.00
Examen de ingreso	2'240,150.00
Examen de Acreditación de la Lengua Extranjera	402,800.00
Cuota de examen Gral. de egresos EGEL	275.00
Evaluación de Segunda Oportunidad	1'182,026.00
Examen especial y/o global alumnos	478,268.00
Constancia escolar	250.00
Certificado de estudios de licenciatura	169,895.00
Protocolo de titulación	145,800.00
Titulación	711,000.00
Curso de asignatura de 120 horas o más por alumno	220,800.00
Cuota de recuperación de eventos culturales	3,000.00
	442,000.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

Cuota por curso de extensión, actualización	87,250.00
Seminario de Titulación de licenciatura	22,500.00
Curso de Inglés	2'003,410.00
Curso de asignatura de 60 horas por alumno	186,750.00
Curso de asignatura de 75 horas por alumno	317,600.00
Curso de asignatura de 90 horas por alumno	54,600.00
Reposición de credencial	19,050.00
Seguro estudiantil contra accidentes	508,285.00
Dictamen por Convalidación	900.00
Dictamen de Equivalencia	4,200.00
Total	\$10,267,184.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos
Derechos

La cantidad de \$10'267,184.00 (Diez millones doscientos sesenta y siete mil ciento ochenta y cuatro pesos 00/100 M.N.) al 31 de Diciembre de 2017,

Productos de Tipo Corriente

La cantidad de \$893,898.80 (Ochocientos noventa y tres mil ochocientos noventa y ocho pesos 80/100 M.N.), al 31 de Diciembre de 2017, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	36,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 1	3,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 2	156,000.00
Productos Agrícolas	674,298.80
Congresos / Simposio	12,200.00
Cuota por asesoría técnica	12,400.00
Total	\$893,898.80

Aprovechamientos

La cantidad de \$6,988.50 (Seis mil novecientos ochenta y ocho pesos 50/100 M.N.), 31 de Diciembre de 2017, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	6,988.50
Total	\$6,988.50

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe de \$63'216,566.17 (Sesenta y tres mil doscientos dieciséis mil quinientos sesenta y seos pesos 17/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

1. Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$4'950,069.45 (Cuatro millones novecientos cincuenta mil sesenta y nueve pesos 45/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	64,031.27
Otros ingresos y Beneficios Varios	4'886,038.18
Total	\$4'950,069.45

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$51'526,465.22 (Cincuenta y un millones quinientos veintiséis mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 22/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$3'102,838.27 (Tres mil ciento dos mil ochocientos treinta y ocho pesos 27/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$12'519,791.94 (Doce millones quinientos diecinueve mil setecientos noventa y un pesos 94/100 M.N.).

Ayudas Sociales

En el rubro de Ayudas Sociales, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$397,100.00 (Trescientos noventa y siete mil cien pesos 00/100 M.N.).

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 31 de Diciembre de 2017 presenta un importe ejercido de \$2'457,265.43 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y siete mil doscientos sesenta y cinco pesos 43/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

Otros gastos

En el rubro de Otros gastos, al 31 de Diciembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$549,461.25 (Quinientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y un pesos 25/100 M.N.), correspondientes a proyectos extraordinarios de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. **Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$51'189,929.20 (Cincuenta y un millones ciento ochenta y nueve mil novecientos veintinueve pesos 00/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2016.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$45'867,697.62 (Cuarenta y cinco millones ochocientos sesenta y siete mil seiscientos noventa y siete pesos 62/100 M.N.) el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.

Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016: El importe total neto es de \$97'057,626.82 (Noventa u siete millones cincuenta y siete mil seiscientos veintiséis pesos 82/100 M.N.)

2. **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio:** El importe total neto es de \$-3'200,138.69 (Tres millones doscientos mil ciento treinta y ocho pesos 69/100 M.N.) al 31 de Diciembre de 2017.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$-5'081,825.72 (Cinco millones ochenta y un mil ochocientos veinticinco pesos 72/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$87'846,985.87 (Ochenta y siete millones ochocientos cuarenta y seis mil novecientos ochenta y cinco pesos 87/100 M.N.) al 31 de Diciembre de 2017

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	2017	2016
Efectivo en Bancos -Tesorería	37'676,041.28	41'663,468.13
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	37'676,041.28	41'663,468.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

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

Concepto	2017	2016
Origen de los Recursos	41'663,468.13	38'954,473.71
(-) Aplicaciones de Los Recursos	70'552,922.11	67'722,129.53
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-28'889,453.98	-28'767,655.82
(+) Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	79'334,706.92	76,751,745.69
(=) Total de Recursos	50'445,252.94	47'984,089.87
(-) Incremento al activo	79'624,658.18	90'393,088.61
(-) Disminución al pasivo	102'225,732.68	122,172,389.58
(-) Disminución al patrimonio	17'063,749.22	75,995,838.94
(+) Incremento al pasivo	102,384,108.07	127,947,756.28
(+) Disminución del Activo	83'760,820.35	140,537,358.04
(+) Incremento al patrimonio	0.00	13,755,581.07
(=) Total de Existencia en Efectivo al 31 de Diciembre 2017	37'676,041.28	41'663,468.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

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 de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		74'384,637.47
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4'950,069.45
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	4'886,038.18	
Otros ingresos contables no presupuestarios	64,031.27	
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)		79'334,706.92

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

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 de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$68'433,772.92
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$887,577.49
Mobiliario y equipo de administración	444,827.52	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10,000.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	74,200.01	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	358,549.96	
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		\$3'006,726.68
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2'457,265.43	
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	549,461.25	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$70'552,922.11

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

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 2017 es por la cantidad de \$74'283,872.00 (Setenta y cuatro millones doscientos ochenta y tres mil ochocientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.).

Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$100,765.47 (Ciento mil setecientos sesenta y cinco pesos 47/100 M.N.).

Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$74'384,637.47 (Setenta y cuatro millones trescientos ochenta y cuatro mil seiscientos treinta y siete pesos 47/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$74'147,998.47 (Setenta y cuatro millones ciento cuarenta y siete mil novecientos noventa y ocho pesos 47/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 74'283,872.00 (Setenta y cuatro millones doscientos ochenta y tres mil ochocientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

Presupuesto de egresos por ejercer

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 4'476,942.00 (Cuatro millones cuatrocientos setenta y seis mil novecientos cuarenta y dos pesos 00/100 M.N.).

Modificaciones al presupuesto de egresos

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$-1'373,156.66 (Un millón trescientos setenta y tres mil ciento cincuenta y seis pesos 66/100 M.N.).

Presupuesto de egresos comprometido

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$68'433,772.92 (Sesenta y ocho millones cuatrocientos treinta y tres mil setecientos setenta y dos pesos 92/100 M.N.).

Presupuesto de egresos devengado

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$68'433,772.92 (Sesenta y ocho millones cuatrocientos treinta y tres mil setecientos setenta y dos pesos 92/100 M.N.).

Presupuesto de egresos ejercido

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$68'433,772.92 (Sesenta y ocho millones cuatrocientos treinta y tres mil setecientos setenta y dos pesos 92/100 M.N.).

Presupuesto de egresos pagado

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$67'496,933.61 (Sesenta y siete millones cuatrocientos noventa y seis mil novecientos treinta y tres pesos 61/100 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 periodos posteriores.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

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 Cuarto Trimestre del Ejercicio 2017 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 2017

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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

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**

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

- 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 2017 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 2017.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

8. Reporte Analítico del Activo

- a) La vida útil y los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización de los activos inmuebles, muebles e intangibles, son considerados de acuerdo a los establecidos por el Consejo de Armonización Contable en su "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", publicada en el Periódico Oficial del 3 de Septiembre de 2012; 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

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Diciembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$74'147,998.47 (Setenta y cuatro millones ciento cuarenta y siete mil novecientos noventa y ocho pesos 47/100 M.N).

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

El Instituto no tiene deuda

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

4to TRIMESTRE 2017

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

13. Proceso de mejora

a) Políticas de control interno

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

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

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

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

b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de Diciembre de 2017, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ, Electrónico de Nóminas (NOI) y el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" SACG.NET, se encuentran totalmente implementados y funcionando, 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 EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
4to TRIMESTRE 2017

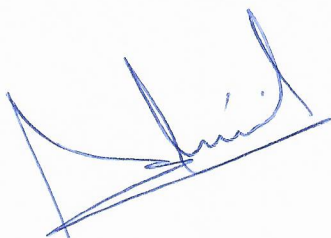
15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

16. Partes Relacionadas

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

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



MTRA. ALICIA ASUNCIÓN GRANDE OLGUÍN
DIRECTORA GENERAL



LIC. JUAN CORNEJO HERNÁNDEZ
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN DE
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS