

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### Efectivo Y Equivalentes

##### Efectivo

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo es de \$2,666.70 (Dos mil seiscientos sesenta y seis pesos 70/100 M.N.), al 31 de Marzo de 2018 correspondiente al Fondo Fijo de Caja, creado para adquisición de materiales e insumos por importes inferiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100 M.N.). Este importe se encuentra en resguardo de la Ing. Rosaura Bautista Hernández.

##### Bancos

1. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$38'647,753.49 (Treinta y ocho millones seiscientos cuarenta y siete mil setecientos cincuenta y tres pesos 49/100 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	\$4' 414,831.67	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES PRESUPUESTALES DEL GOBIERNO FEDERAL.
ESTATAL	BANCOMER	0453607690	\$2'596,365.79	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES PRESUPUESTALES DEL GOBIERNO ESTATAL.
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	0453607682	\$2'793,391.81	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
OPERACIONAL	BANCOMER	0453735079	\$664,665.16	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	0155052653	\$10'019,660.39	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	\$106,323.31	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
PIFIT 2014	BANCOMER	0197888376	\$2,062.72	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
PIFIT 2015	BANCOMER	0102908948	\$5'650,993.53	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	0102962357	\$65,820.66	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	0102962640	\$19,645.44	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.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184505	\$6.72	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 ESTATAL.
REMANENTE ESTÍMULO 2015	BANCOMER	0110460311	\$42.30	OPERACIÓN DE REMANENTES DEL ESTIMULO DOCENTE DEL EJERCICIO 2015.
BECAS CONACYT	BANCOMER	0110460273	\$73,008.48	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A LOS ALUMNAS DEL INSTITUTO.
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	0110460230	\$136,168.85	OPERACIÓN DE APOYOS A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA EN EL INSTITUTO.
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	0110460184	\$18.31	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS INSTITUTOS.
PROGRAMA MADRES JEFAS DE FAMILIA	BANCOMER	0110506168	\$3.22	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFAS DE FAMILIA.
FEDERAL 2017	BANCOMER	0111103024	\$636,233.26	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
FEDERAL 2009	BANCOMER	0111103032	\$816,810.53	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
ESTATAL 2009	BANCOMER	0111103040	\$3,346.34	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
FEDERAL 2010	BANCOMER	0111103059	\$59,654.95	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
FEDERAL 2012	BANCOMER	0111103067	\$3'863,169.99	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
ESTATAL 2012	BANCOMER	0111103083	\$2'019,138.71	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
PROPIOS 2012	BANCOMER	0111103091	\$10,834.50	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2013	BANCOMER	0111103105	\$50,827.96	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
ESTATAL 2013	BANCOMER	0111103113	\$50,827.96	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
FEDERAL 2014	BANCOMER	0111103121	\$1'555,749.17	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
ESTATAL 2014	BANCOMER	0111103156	\$1'114,902.75	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.
PROPIOS 2015	BANCOMER	0111103164	\$65,969.39	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2016	BANCOMER	0111103172	\$30,660.74	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.
ESTATAL 2016	BANCOMER	0111103180	\$101.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 ESTATAL.
PROPIOS 2016	BANCOMER	0111103199	\$92,046.32	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	BANCOMER	0111103202	\$8,150.96	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN / ANDADOR	BANCOMER	0110884146	\$1'100,039.41	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
PRODEP 2016	BANAMEX	700966590	71.19	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2016, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2017	BANAMEX	701143452784	270,000.00	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2015	SCOTIANBANK	04708015678	15,291.95	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
<b>TOTAL</b>			<b>\$38'647,753.49</b>	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo**

**Subsidios por Recibir**

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, de \$3'106,799.00 (Tres millones ciento seis mil setecientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera.

FECHA	CFDI	IMPORTE	CONCEPTO
<b>ESTATAL</b>			
<b>FEDERAL</b>			
14/03/2018	45578	\$3,106,799.00	Ministración de servicios personales y gastos de operación correspondiente al mes de Abril 2018
<b>Total</b>		<b>\$3,106,799.00</b>	

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

1. El importe de \$56,827.41 (Cincuenta y seis mil ochocientos veintisiete pesos 41/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
<b>SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH</b>				
Deudor 1	Federal 50%, Estatad 50%	Participación del ITSOEH en el 5° concurso de ciencias básicas de la ANFEI en la cd. De Toluca.	7,500.00	23/03/20018
Deudor 2	Federal 50%, Estatad 50%	*saldo asistir a cd. México a conf. Magistral de la OCDE fortalecimiento a las pymes y los emprendedores para la productividad y el crecimiento incluyente.	344.00	21/02/2018
Deudor 3	Ingresos propios	* Traslado de Mtra., Alicia a reunión de directores en Aguascalientes.	\$1,065.99	01/02/2018
	Ingresos propios	* Asistir a la dirección general de profesiones.	745.00	07/02/2018
Deudor 4	Federal 50%, Estatad 50%	*traslado de personal a la universidad autónoma de Puebla.	1,500.00	22/03/2018
Deudor 5	Federal 50%, Estatad 50%	* Traslado de personal a las oficinas del TECNM.	75.00	28/02/2018
Deudor 6	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 7	Ingresos propios	* Pago de más a nombre de Inosenta Monroy Santiago.	48.27	15/01/2018



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

			*Pago de más a nombre de Itzel Vera Cerón	540.00	17/01/2018
Deudor 8	Federal 50%, Estatad 50%		* asistir a la cd. De México a realizar pago de renovación de reserva de derechos para el uso exclusivo de la revista de tic para el desarrollo sustentable.	111.00	07/02/2018
	Federal 50%, Estatad 50%		*asistir a la cd. De México, a realizar trámites de reserva de derechos para el uso exclusivo de ing. Y tecnologías para el desarrollo sustentable.	300.00	02/03/2018
Deudor 9	Federal 50%, Estatad 50%		* Saldo de asistir a la primera reunión nal de actualización docente profesional y formación docente a desarrollarse en tecnológico de San Luis Potosí.	1,071.00	07/11/2017
Deudor 10	Federal 50%, Estatad 50%		* Gastos a comprobar para verificación de los vehículos placas 4JKC375, HH65015, HMU3087, HMU3147 Y HNU1267.	2,500.00	22/02/2017
Deudor 11	Federal 50%, Estatad 50%		* asistir a las oficinas del tecnológico nacional de México.	\$282.03	28/02/2018
	Federal 50%, Estatad 50%		*acudir a la secretaría de gobernación a firma de convenio con la ANUIES, con el propósito de fomentar la prevención de la violencia y la delincuencia.	\$228.00	14/03/2018
Deudor 12	Ingresos propios		* asistir a reunión del comité ejecutivo de la ANFEI a celebrarse en la universidad de Yucatán.	2,258.00	28/02/2018
Deudor 13	Federal 50%, Estatad 50%		* gstos a comprobar por asistir a la cd. De Celaya, Gto. Como ponente al 2º congreso latinoamericano de administración de negocios.	166.00	17/11/2017
Deudor 14	Ingresos propios		* Gastos a comprobar por asistir al lxi evento nacional deportivo de los institutos tecnológicos a celebrarse en la cd de Querétaro del 05 al 10 de noviembre de 2017.	409.07	06/11/2017
Deudor 15	Ingresos propios		*pago de derechos de publicación de bases en el D.O.F. en la cd. De México.	131.00	08/02/2018
Deudor 16	Ingresos propios		* asistir a reunión de directores del TECNM en Aguascalientes.	180.00	01/02/2018
	Ingresos propios		* Asistir a la dirección general de profesiones.	100.00	07/02/2018
Deudor 17	Federal 50%, Estatad 50%		* Saldo asistir a XXXVII sesión ordinaria de la red de servicio social del consejo regional centro sur de ANUIES.	403.91	22/02/2018
Deudor 18	Federal 50%, Estatad 50%		* Viáticos de operadores y peajes de los autobuses para visitas académicas de los diferentes programas educativos.	8,000.00	31/01/2018
	Federal 50%, Estatad 50%		*pago de más de gastos de viáticos	180.00	22/03/2018
Deudor 19	Federal 50%, Estatad 50%		* asistir al curso y certificación asociada: 2064d developping microsoft sql 2014	345.00	09/03/2018
Deudor 20	Ingresos propios		*Saldo de Vale de Caja chica	100.00	22/12/2017



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

Deudor 21	Ingresos propios	* Vale de Caja chica	500.00	22/12/2017
Deudor 22	Federal 50%, Estatad 50%	* Participación en por congreso internacional de ingeniería bioquímica, en Mérida, Yucatán.	\$8,000.00	15/03/2018
	Federal 50%, Estatad 50%	* asistir al por congreso internacional de ing. Bioquímica en Mérida Yucatán.	\$500.00	20/03/2018
<b>DEUDORES EXTERNOS</b>				
Deudor 1	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
		*cobro de comisiones e IVA	580.00	05/01/2018
Deudor 3	Federal 50%, Estatal 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
Deudor 4	Federal 50%, Estatal 50%	* Mes de Marzo	\$603.71	28/03/2018
Deudor 5	Ingresos propios	* Desayuno de beneficiarios de becas en las instalaciones del instituto.	8,932.00	23/02/2018
	Federal 50%, Estatal 50%	* por coffe break para reunión del consejo de vinculación	5,000.00	26/02/2018
<b>TOTAL</b>			<b>\$56,827.41</b>	

**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, \$61,800.00 (Sesenta y un mil ochocientos pesos 00/100 M.N.) correspondiente al adeudo del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, por la renta del espacio de alimentación del periodo de enero – julio 2015.

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

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**Inversiones Financieras**

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**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".

## Edificios y Construcciones

Al 31 de Marzo de 2018, 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 m<sup>2</sup>.

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

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

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

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

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

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

**Bienes Muebles**

**Mobiliario y Equipo de Administración**

Al 31 de Marzo de 2018, 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
<b>Total</b>	<b>\$13'528,494.64</b>

**Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo**

Al 31 de Marzo de 2018, 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 educativo	412,316.86
<b>Total</b>	<b>\$2'074,721.15</b>

**Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio**

Al 31 de Marzo de 2018, 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

1er TRIMESTRE 2018

**Equipo de Transporte**

AL 31 de Marzo de 2018, 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 MARZO DE 2018**

VEHICULO	MODELO	No. DE INV	PLACAS	PROVEEDOR	FAC TURA	COSTO
CAMIONETA HILUX	2012	201240047	HT47657	ALECSA CELAYA S. DE R.L. DE C.V.	AA-01320	270,600.00
SENTRA BLANCO	2008	200820005	HLT6857	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28148	169,600.00
TSURU 53	2013	201240046	HMF-67-53	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	HMF-67-52	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000877	126,126.00
TSURU 03	2009	2000820007	HLT6903	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28152	116,914.00
TSURU 01	2009	2000820006	HLT6901	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28151	116,914.00
AUTOBUS	2003	200320038	8GCD57	ZAPATA CAMIONES S.A. DE C.V.	08989	1,349,000.00
TOYOTA	2008	200082001	HS75895	ALECSA PACHUCA S. DE R.L. DE C.V.	07542	272,500.00
NISSAN	2003	200520036	HKU5949	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	4178	139,100.00
ASTRA	2007	2000620005	HLD1277	EXCELENCIA AUTOMOTRIZ DE HIDALGO S.A. DE C.V.	V-18048	146,000.00
SENTRA GRIS	2003	200520037	HKU5940	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	13715	133,600.00
TSURU AZUL	2006	200740001	HLC2073	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	8542	94,000.00
TSURU GUINDA	1998	200740001	HLZ2405	AUTOMOTRIZ CENTRAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	11210	0.00
FORD	1997	200420038	HS60302	RECURSOS MATERIALES		81,922.01
DODGE	1997			RECURSOS MATERIALES	DONACION	
VOLVO AUTUBUS TRANSPORTE	2013			CAMIONERA DE TEXCOCO,S.A DE C.V.	TV-199	3,198,465.52
				<b>TOTAL</b>		<b>6'340,867.53</b>

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Maquinaria, otros equipos y herramientas**

Al 31 de Marzo de 2018, \$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
<b>Total</b>	<b>\$20'173,197.06</b>

**9. Activos Intangibles**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'959,637.13 (Dos millones novecientos cincuenta y nueve mil seiscientos treinta y siete pesos 13/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software	511,811.91
Patentes, Marcas y Derechos	4,381.31
Licencias	\$2'443,443.91
<b>Total</b>	<b>\$2'959,637.13</b>

**Estimaciones y Deterioros.**

**Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$22'482,475.13 (Veintidós millones Cuatrocientos ochenta y dos mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 13/100 M.N.).

**Depreciación Acumulada de Infraestructura**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$579,902.63 (Quinientos setenta y nueve mil novecientos dos pesos 63/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$37'173,351.33 (Treinta y siete millones ciento setenta y tres mil trescientos cincuenta y un pesos 33/100 M.N.).

**Amortización Acumulada de Activos Intangibles**

Al 31 de Marzo de 2018 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'697,676.92 (Dos millones seiscientos noventa y siete mil seiscientos setenta y seis pesos 92/100 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 Marzo de 2018, presenta un saldo por la cantidad de \$733,379.56 (Setecientos treinta y tres mil trescientos setenta y nueve pesos 56/100 M.N.), integrado de esta manera:

Sueldos con un importe de \$16,558.62 (Dieciséis mil quinientos cincuenta y ocho pesos 62/100 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	Gladys Lujan Maturano	2,809.15	20 días de gratificación anual 2017.
	<b>Total:</b>	<b>16,558.62</b>	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

Finiquitos con un importe de \$31,290.65 (Treinta y un mil doscientos noventa pesos 65/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
11/Dic/2009	Adriana Meléndez García	\$4,047.06	Finiquito
11/Dic/2009	Claudina del Rosal Baltazar	\$2,645.39	Finiquito
30/Oct/2014	Raquel Vega García	\$6,512.72	Finiquito
30/10/2014	Juan Carlos Reyes García	\$935.31	Finiquito y sueldo
30/10/2014	Crescencio Orlando Urbano Valdez	\$3,034.68	Finiquito
30/Oct/2014	Karla Yoloxhi Toledo	\$1,075.83	Finiquito
30/Oct/2015	Sergio Flores Mera	\$326.30	Sueldo
16/Mar/2012	Eliás Olguín Durán	544.97	Pago de facturas
20/Dic/2013	Anamely García Castro	920.00	Recuperación de gastos
12/Dic/2014	Rafael Mancera Mendoza	1,623.35	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Claudia Mariana Cruz Peña	44.10	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Gamaliel Ibarra Hernández	310.84	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Nancy Basurto Téllez	132.30	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Juan Carlos Reyes García	117.60	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Jesús Alonso Medina Guerrero	1,082.20	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Maricruz Bautista Copca	167.25	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Roció Dennis Avendaño Hernández	914.97	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Ailen Alejandra Ramírez Hernández	1,180.59	Gratificación anual 20 días 2014
12/Dic/2014	Leidy Abigail Pérez Álvarez	196.77	Gratificación anual 20 días 2014
13/Nov/2015	Adrián Yadir Estrada Cerón	768.05	Nómina retroactiva
10/Dic/2015	Jesús González González	970.84	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10/Dic/2015	Oralia Martínez González	326.22	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10/Dic/2015	Aurora Vargas González	283.16	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
07-Sep/12-Dic/2016	Fernando Calva Barrera	1084.71	Retroactivo Feb-May 2016 y Gratificación anual 20 días 2016
08/Dic/2016	Mireya Rendón Banda	240.09	Gratificación anual 20 días 2016
12/Dic/2014	Mónica Santos Martínez	230.35	Gratificación anual 20 días 2014
10/Dic/2015	José Ángel Chávez García	1,575.00	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
	<b>Total</b>	<b>\$31,290.65</b>	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$685,530.29 (Seiscientos ochenta y cinco mil quinientos treinta pesos 29/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	\$458,145.96	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	\$93,199.02	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	\$134,185.31	Se paga Bimestralmente
<b>Total</b>	<b>\$685,530.29</b>	

**Proveedores**

El Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, presenta un saldo por la cantidad de \$153,964.26 (Cincuenta y tres mil novecientos sesenta y cuatro pesos 26/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Maritza Sánchez Hernández	115,864.26
Multiservicios contables y fiscales de hidalgo SC	38,100.00
<b>Total</b>	<b>\$153,964.26</b>

**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**

El Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, presenta un saldo por la cantidad de \$5'717,182.56 (Cinco millones setecientos diecisiete 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	73,000.00
<b>Total</b>	<b>\$5'717,182.56</b>

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

El Estado Financiero al 31 de Marzo de 2018, presenta un saldo por la cantidad de \$852,941.53 (Ochocientos cincuenta y dos mil novecientos cuarenta y un pesos 53/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISPT Retenido	\$597,250.63
10 % ISR Retenido sobre honorarios	11,072.63
Seguros FOVISSSTE	348.50
Préstamo ISSSTE	75,180.62
Crédito FOVISSSTE	65,504.15
Impuesto sobre nomina	103,585.00
<b>Total</b>	<b>\$ 852,941.53</b>

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Otras cuentas por pagar**

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$89,360.56 (Ochenta y nueve mil trescientos sesenta pesos 56/100 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	Jardin 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
Enero 2018	Propios	Depósitos de más de Alumnos	1,215.50
		Total	<b>89,360.56</b>

- 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

- 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Patrimonio Contribuido**

**Donaciones De Capital**

AL 31 de Marzo de 2018, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$47'343,854.37 (Cuarenta y siete millones trescientos cuarenta y tres mil ochocientos cincuenta y cuatro pesos 37/100 M.N.)

**Patrimonio Generado**

**Resultados De Ejercicios Anteriores**

Al 31 de Marzo de 2018, Se han generado \$25'755,481.93 (Veinticinco millones setecientos cincuenta y cinco mil cuatrocientos ochenta y un pesos 93/100 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	4'996,780.20
Ejercicio 2016	598,607.87
Ejercicio 2017	8'806,307.32
<b>Total</b>	<b>\$25'755,481.93</b>

**RESERVAS**

**RESERVAS DE PATRIMONIO**

Al 31 de Marzo de 2018, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$8'517,277.35 (Ocho millones quinientos diecisiete mil doscientos setenta y siete pesos 35/100 M.N.).

**RESERVAS POR CONTINGENCIA**

Al 31 de Marzo de 2018, 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.).



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos

Derechos

La cantidad de \$3'488,860.00 (Tres millones cuatrocientos ochenta y ocho mil ochocientos sesenta pesos 00/100 M.N) al 31 de Marzo de 2018.

Concepto	Importe
Reinscripción	\$1,439,200.00
Examen de Ingreso	\$108,450.00
Exámenes Generales de Egreso de la Licenciatura (EGEL) (1)	\$315,315.00
Constancia Escolar	\$44,760.00
Certificado de Estudios de Licenciatura	\$63,460.00
Protocolo de Titulación	\$39,200.00
Titulación	\$31,250.00
Curso de Asignatura de 120 horas o más (Cuota por Alumno)	\$750.00
Cuota de Recuperación por Eventos Regionales y Nacionales	\$200,900.00
Cuota por curso de extensión, actualización o Educación Continua	\$45,000.00
Curso Especial u Ordinario Semipresencial	\$1,800.00
Curso de Inglés	\$921,600.00
Curso de Asignatura de 75 hasta 89 horas	\$17,050.00
Curso de Asignatura de 90 hasta 119 horas	\$3,250.00
Reposición de Credencial	\$3,190.00
Seguro Estudiantil contra accidentes	\$231,035.00
Dictamen de Convalidación	\$1,500.00
Curso de asignatura de hasta 74 horas	\$21,150.00
<b>Total</b>	<b>3'488,860.00</b>

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Productos de Tipo Corriente**

La cantidad de \$134,200.00 (Ciento treinta y cuatro mil doscientos pesos 00/100 M.N.), al 31 de Marzo de 2018, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	10,500.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 1	7,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 2	12,000.00
Productos Agrícolas	102,700.00
Cuota por asesoría técnica	2,000.00
<b>Total</b>	<b>\$134,200.00</b>

**Aprovechamientos**

La cantidad de \$810.00 (Ochocientos diez pesos 00/100 M.N.), 31 de Marzo de 2018, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	810.00
<b>Total</b>	<b>\$810.00</b>

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 31 de Marzo de 2018, presenta un importe de \$17'559,323.00 (Diecisiete millones quinientos cincuenta y nueve mil trescientos veintitrés pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

**1. Otros Ingresos Y Beneficios**

Presenta un total de \$15,183.96 (Quince mil ciento ochenta y tres pesos 96/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	15,183.96
<b>Total</b>	<b>\$15,183.96</b>



**Gastos y Otras Pérdidas:**

**1. Egresos**

**Servicios Personales**

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de Marzo de 2018, presenta un importe ejercido de \$11'717,112.48 (Once millones setecientos diecisiete mil ciento doce pesos 48/100 M.N.).

**Materiales Y Suministros**

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de Marzo de 2018, presenta un importe ejercido de \$217,399.94 (Doscientos diecisiete mil trescientos noventa y nueve pesos 94/100 M.N.).

**Servicios Generales**

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de Marzo de 2018, presenta un importe ejercido de \$1'818,135.49 (Un millón ochocientos dieciocho mil ciento treinta y cinco pesos 49/100 M.N.).

**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros**

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 31 de Marzo de 2018 presenta un importe ejercido de \$551,743.68 (Quinientos cincuenta y un mil setecientos cuarenta y tres pesos 68/100 M.N.).



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. **Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$47'989,790.51 (Cuarenta y siete millones novecientos ochenta y nueve mil setecientos noventa pesos 51/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2017.

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$40'785,871.90 (Cuarenta millones setecientos ochenta y cinco mil ochocientos setenta y un pesos 90/100 M.N.) el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.

**Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017:** 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.).

2. **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio:** El importe total neto es de \$-645,936.14 (Seiscientos cuarenta y cinco mil novecientos treinta y seis pesos 14/100 M.N.) al 31 de Marzo de 2018.

**Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$1'806,269.69 (Un millón ochocientos seis mil doscientos sesenta y nueve pesos 69/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

**Saldo Neto en la Hacienda Pública:** El importe total neto es de \$89'007,319.42 (Ochenta y nueve millones siete mil trescientos diecinueve pesos 42/100 M.N.) al 31 de Marzo de 2018.

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	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	38'650,420.19	37'676,041.28
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>38'650,420.19</b>	<b>37'676,041.28</b>

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	2018	2017
<b>Origen de los Recursos</b>	<b>37,681,544.58</b>	<b>41'663,468.13</b>
(-) Aplicaciones de Los Recursos	\$14,304,391.59	70'552,922.11
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	<b>23,377,152.99</b>	<b>-28'889,453.98</b>
(+) Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	\$21,192,873.66	79'334,706.92
(=) <b>Total de Recursos</b>	<b>44,570,026.65</b>	<b>50'445,252.94</b>
(-) Incremento al activo	\$21,520,312.04	79'624,658.18
(-) Disminución al pasivo	\$20,786,961.95	102'225,732.68
(-) Disminución al patrimonio	\$5,758,174.33	17'063,749.22
(+) Incremento al pasivo	\$18,557,234.82	102,384,108.07
(+) Disminución del Activo	\$23,564,084.53	83'760,820.35
(+) Incremento al patrimonio	\$24,522.51	0.00
(=) <b>Total de Existencia en Efectivo al 31 de Marzo 2018</b>	<b>38,650,420.19</b>	<b>37'676,041.28</b>



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

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 Marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$21,183,193.00</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$15,183.96</b>
	Incremento por variación de inventarios	0,00
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00
	Disminución del exceso de provisiones	0,00
	Otros ingresos y beneficios varios	0,00
	Otros ingresos contables no presupuestarios (Interés Bancarios)	\$15,183.96
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0,00</b>
	Productos de capital	0,00
	Aprovechamientos capital	0,00
	Ingresos derivados de financiamientos	0,00
<b>Otros Ingresos presupuestarios no contables</b>		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$21,198,376.96</b>

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

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 Marzo de 2018		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$13,788,167.91</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$35,520.00</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
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	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	\$35,520.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	<b>0.00</b>	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$551,743.68</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$551,743.68	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	<b>0.00</b>	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$14'304,391.59</b>

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

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

*Presupuestarias:*

**Presupuesto de ingresos estimada**

El presupuesto estimado total de Ingresos del ejercicio 2018 es por la cantidad de \$73'189,801.00 (Setenta y tres millones ciento ochenta y nueve mil ochocientos un pesos 00/100 M.N.).

**Presupuesto de ingresos por ejecutar**

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2018 es por la cantidad de \$52'006,608.00 (Cincuenta y dos millones seis mil seiscientos ocho pesos 00/100 M.N.).

**Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada**

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2018 es por la cantidad de \$0.00 (0/100 M.N.).

**Ley de ingresos devengada**

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2018 es por la cantidad de \$21'183,193.00 (Veintiún millones ciento ochenta y tres mil ciento noventa y tres pesos 00/100 M.N.).

**Ley de ingresos recaudada**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$18'076,394.00 (Dieciocho millones setenta y seis mil trescientos noventa y cuatro pesos 00/100 M.N.).



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

**Presupuesto de egresos aprobado**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 73'189,801.00 (Setenta y tres millones ciento ochenta y nueve mil ochocientos un pesos 00/100 M.N.)

**Presupuesto de egresos por ejercer**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 59'325,827.09 (Cincuenta y nueve millones trescientos veinticinco mil ochocientos veintisiete pesos 09/100 M.N.).

**Modificaciones al presupuesto de egresos**

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2018 es por la cantidad de \$0.00 (0/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos comprometido**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'863,973.91 (Trece millones ochocientos sesenta y tres mil novecientos setenta y tres pesos 91/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos devengado**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'788,167.91 (Trece millones setecientos ochenta y ocho mil ciento sesenta y siete pesos 91/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos ejercido**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'788,167.91 (Trece millones setecientos ochenta y ocho mil ciento sesenta y siete pesos 91/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos pagado**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'568,718.65 (Trece millones quinientos sesenta y ocho mil setecientos dieciocho pesos 65/100 M.N.).

## c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

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

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

### 2. Panorama económico y financiero

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

### 3. Autorización e historia

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

b) En el Primer Trimestre del Ejercicio 2018 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 2018

#### 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.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH

Tiene como obligación Federal retener Impuesto sobre la renta por concepto de salarios, asimilados a salarios y a personas físicas que tributan bajo el régimen de prestador de servicios profesionales y arrendamiento que realicen operaciones con nuestra Institución.

Es contribuyente de la obligación Estatal del pago de impuesto sobre nóminas.

ITSOEH no realiza pagos por concepto de asimilados a salarios por lo que deberá considerarse la baja de esta obligación fiscal.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

II DIRECTORA GENERAL

II DIRECCIONES:

- Dirección académica
- Dirección de Planeación y vinculación

II SUBDIRECCIONES:

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

II 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

II 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2018

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

**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 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 Marzo de 2018.

**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 EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

**10. Reporte de la Recaudación**

Al 31 de Marzo de 2018, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$18'076,394.00 (Dieciocho millones setenta y seis mil trescientos noventa y cuatro pesos 00/100 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

## 12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

## 13. Proceso de mejora

### a) Políticas de control interno

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

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

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

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

### b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de Marzo de 2018, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" SACG.NET, 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

**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”**

Autorizó

Mtra. Alicia Asunción Grande Olguín  
Directora General

Revisó

Lic. Juan Comejo Hernández  
Encargado de la Subdirección de Servicios Administrativos