



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2021**



**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2021 es de \$24'285,646.62 (Veinticuatro millones doscientos ochenta y cinco mil seiscientos cuarenta y seis pesos 62/100 M.N.

**Bancos**

2. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos al 30 de junio de 2021 es de \$24'285,646.62 (Veintitres millones ochocientos ochenta y un mil ciento setenta y dos pesos 91/100 M.N., para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer, Banamex y Scotian Bank.

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
FEDERAL	BANCOMER	453607755	4,988,125.50	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL.
ESTATAL	BANCOMER	453607690	3,962,720.23	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO ESTATAL.
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	453607682	2,982,708.94	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
OPERACIONAL	BANCOMER	453735079	6,372.63	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	155052653	4,252,779.16	CONCENTRA LA RESERVA DEL PATRIMONIO Y RESERVA DE CONTINGENCIA.
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	BANCOMER	195981832	311,152.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN.
ANUIES PAFP 2014	BANCOMER	197622635	42.32	APERTURA PARA MANEJO DE PROGRAMA DE APOYO A LA FORMACIÓN PROFESIONAL 2014.
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	BANCOMER	197888384	106,353.16	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
PIFIT 2014	BANCOMER	197888376	1,031.75	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
PIFIT 2015	BANCOMER	102908948	0.00	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	102962357	65,838.58	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	102962640	12,495.37	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	6.72	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 ESTATAL.
REMANENTE ESTÍMULO 2015	BANCOMER	110460311	42.30	OPERACIÓN DE REMANENTES DEL ESTÍMULO DOCENTE DEL EJER. 2015.
BECAS CONACYT	BANCOMER	110460273	61,028.99	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A LOS ALUMNAS DEL INSTITUTO.
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	110460230	3,275.41	OPERACIÓN DE APOYOS A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA EN EL INSTITUTO.
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	110460184	18.31	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS INSTITUTOS.



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
PROGRAMA MADRES JEFAS DE FAMILIA	BANCOMER	110506168	3.22	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFAS DE FAMILIA.
FEDERAL 2017	BANCOMER	1111103024	347.65	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
FEDERAL 2009	BANCOMER	1111103032	6,727.39	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
ESTATAL 2009	BANCOMER	1111103040	3,347.30	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
FEDERAL 2010	BANCOMER	1111103059	10.14	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
FEDERAL 2012	BANCOMER	1111103067	3,865,265.24	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
ESTATAL 2012	BANCOMER	1111103083	2,020,337.07	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
PROPIOS 2012	BANCOMER	1111103091	10,837.37	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2013	BANCOMER	1111103105	50,841.75	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
ESTATAL 2013	BANCOMER	1111103113	50,841.75	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
FEDERAL 2014	BANCOMER	1111103121	96,471.53	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
ESTATAL 2014	BANCOMER	1111103156	1,115,526.02	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.
PROPIOS 2015	BANCOMER	1111103164	65,987.31	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2016	BANCOMER	1111103172	30,669.55	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
ESTATAL 2016	BANCOMER	111103180	101.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 ESTATAL.
PROPIOS 2016	BANCOMER	111103199	92,071.26	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	BANCOMER	111103202	11,521.55	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN / ANDADOR	BANCOMER	110884146	201.32	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018	BANCOMER	112262843	9,228.46	OPERACIÓN DE INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018
FED PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN Y EQ EDUCATIVA 2019	BANCOMER	113722090	0.06	FED PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN Y EQ EDUCATIVA 2019
PRODEP 2017	BANAMEX	9612135035	19.13	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2018	BANAMEX	9673222078	20,807.77	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
		70126354159	52.28	PRODEP 2019 FEDERA
		70133574741	60,056.14	PRODEP 2020 FEDERAL
PRODEP 2015	SCOTIANBANK	4708015678	2,550.44	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
HSBC 4066728320	HSBC	4066728320	17,520.62	
<b>TOTAL</b>			<b>24,285,646.62</b>	







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

3. El importe que presenta el estado financiero al 30 de junio de 2021 de \$94,925.55 (Noventa y cuatro mil novecientos veinticinco pesos 55/100M.N.) Integrado por deudores diversos por un importe de \$33,125.55 (Treinta y tres mil ciento veinticinco pesos 55/100 M.N.), e ingresos por recuperar a corto plazo por un importe de \$61,800 (Sesenta y uno ochocientos pesos 00/100 M.N.).

**Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo**

4. El importe de \$33,125.55 (Treinta y tres mil ciento veinticinco pesos 55/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 30 de junio 2021, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera

SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH		TOTAL		NOTAS
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	PARCIAL	ANTIGÜEDAD
ANÍBAL SANTOS ESCAMILLA	INGRESOS PROPIOS	POR PAGO DE REGISTRO "CONGRESO INTERNACIONAL DE INGENIERIA Y TECNOLOGIAS PARA EL DESAROLLO SUSTENTABLE DEL ITSOEH	\$ 2,218.00	21/06/2021
	INGRESOS PROPIOS	POR PAGO DE REGISTRO "CONGRESO INTERNACIONAL DE INGENIERIA Y TECNOLOGIAS PARA EL DESAROLLO SUSTENTABLE DEL ITSOEH	\$ 1,164.00	22/06/2021
	SUMA		\$ 3,382.00	COMPROBACIÓN EN TRAMITE EN ESPERA DE QUE LOS CFDI SE VEAN REFLEJADOS EN EL SAT



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



		COMPROBACIÓN EN TRAMITE			
ALONDRA GUADALUPE ALMANZA ARAGÓN	50% FIS / 50% FED	POR DIPLOMADO EN GERENCIA ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO	\$ 15,000.00	09/06/2021	
	SUMA		\$ 15,000.00		
CARMEN ROJO MONROY	INGRESOS PROPIOS	POR DIFERENCIA EN AJUSTE DE SALDOS	-\$ 0.12	30/06/2021	SALDOS DE AJUSTE POR RECLASIFICARSE
	SUMA		-\$ 0.12		
DEPOSITOS EN TRANSITO	INGRESOS PROPIOS	DEPÓSITO INGRESOS PROPIOS A MARZO	-\$ 683.76		SALDO POR RECLASIFICARSE
	SUMA		-\$ 683.76		
<b>SUBTOTAL</b>					<b>\$ 17,698.12</b>
<b>DEUDORES EXTERNOS</b>					
SUBSIDIO AL EMPLEO	SALDO EJERCICIO 2019			\$ 0.04	31/12/2019
	50% FIS / 50% FED		NÓMINA 2DA QUINCENA DE ENERO 2020	-\$ 0.39	28/01/2020
	50% FIS / 50% FED		NÓMINA 2DA QUINCENA DE FEBRERO 2020	\$ 3.61	28/02/2020
	50% FIS / 50% FED		NÓMINA 2DA QUINCENA DE MARZO 2020	-\$ 3.09	28/03/2020
	50% FIS / 50% FED		NÓMINA 2DA QUINCENA DE ABRIL 2020	-\$ 0.09	28/04/2020
	50% FIS / 50% FED		NÓMINA 2DA QUINCENA DE MAYO 2020	\$ 0.45	28/05/2020

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

SUBSIDIO AL EMPLEO	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE JUNIO 2020	-\$	0.21	27/06/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE JULIO 2020	-\$	0.21	28/07/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE AGOSTO 2020	-\$	0.21	28/08/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE OCUTBRE 2019	\$	0.49	28/09/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE NOVIEMBRE 2020	-\$	0.43	28/10/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE DICIEMBRE 2020	\$	0.25	28/12/2020	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE ENERO 2021	-\$	0.05	28/01/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE FEBRERO 2021	-\$	0.05	28/02/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE MARZO 2021	-\$	0.24	28/03/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE ABIRL2021	-\$	0.34	28/04/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE MAYO 2021	\$	0.95	28/05/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 1DA QUINCENA DE JUNIO 2021	\$	925.79	13/06/2021	
	50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE JUNIO 2021	\$	981.16	28/06/2021	
	SUMA				\$	1,907.43






**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



COMERCIALIZADORA Y GESTOR DE SERVICIOS ADIB S.A. DE C.V.	INGRESOS PROPIOS	EGISTRO DE DEUDORES POR DUPLICIDAD DE PAGO A PROVEEDOR POR REINTEGRAR A LA BREVEDAD	\$ 12,500.00		07/05/2021	
		SUMA		\$ 12,500.00		
GRECIA ESTHER ZUÑIGA HERNÁNDEZ	INGRESOS PROPIOS	SALDO DEL EJERCICIO 2019 POR PROBLEMAS CON EL DEPOSITO DE INSCRPCION	\$ 1,020.00		01/01/2020	
		SUMA		\$ 1,020.00		
		SUBTOTAL		\$	15,427.43	
		GRAN TOTAL		\$	33,125.55	

ACCIONES DE GESTIÓN PARA EL REINTEGRO

SALDO EN ACLARACIÓN CON LA INSTITUCIÓN BANCARIA

**Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo**

5. El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de junio, \$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)**

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

**Inversiones Financieras**

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





**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Inmuebles**

**Terreno**

8. El terreno de las instalaciones del ITSOEH es adquirido a través de expropiación, asentado en el Decreto de Creación del Instituto, se encuentra en proceso de escrituración ante el programa PROCEDE, según Acta firmada el 3 de Junio de 2003, ante Autoridades de IHEMSYS, ITSOEH, Autoridades del Comisariado Ejidal y Gobierno del Estado. La superficie es de 38.83936949 has, ubicada en la zona denominada "Cinta Larga".

**Edificios y Construcciones**

9. Al 30 de junio de 2021, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$80,920,906.79 (ochenta millones novecientos veinte mil novecientos seis 79/100 M.N.) el cual se distribuye en los siguientes rubros:

Concepto	Importe
Edificios no habitacionales	\$79'826,751.00
Construcciones en proceso bienes propios	\$1'094,155.79
<b>Total</b>	<b>\$80'920,906.79</b>

**Edificios no habitacionales**

10. Edificios, con un valor en libros de \$79'826,751.00 (Setenta y nueve millones ochocientos veintiséis mil setecientos cincuenta y uno /100 M.N.), se integra como sigue:

Unidad departamental tipo III (Edificio 1) con un valor en libros por la cantidad de \$11'737,000.00 (Once millones setecientos treinta y siete mil pesos 00/100 M. N.). La obra en su totalidad fue realizada por conducto del CAPECE, la cual consiste en un edificio compuesto por siete aulas, dos laboratorios, un taller, treinta y dos anexos y obra exterior compuesta por subestación y transformador, sistema, fosa séptica, pozo de absorción, plaza cívica, andadores, jardinería, luminaria exterior, cercado parcial con malla ciclón, carril de desaceleración, ramal de electrificación, red hidráulica, eléctrica y sanitaria. Esta construcción cubre una superficie de 1,298 m<sup>2</sup>.



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



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

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

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

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

Unidad de vinculación (Edificio 7), con un valor en libros por la cantidad de \$10'433,965.29 (Diez millones cuatrocientos treinta y tres mil novecientos sesenta y cinco pesos 29/100 M.N.)

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

**Construcciones**

11. Construcciones, con un valor en libros de \$1'094,155.79 (Un millón noventa y cuatro mil ciento cincuenta y cinco pesos 79/100 M.N.), se integra como sigue:

Concepto	Importe
Galera (cafetería)	\$196,376.38
Barda perimetral	\$348,786.79
Canchas multifuncionales	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
<b>Total</b>	<b>\$1'094,155.79</b>



**Bienes Muebles**

12. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49'927,141.80 (Cuarenta y nueve millones novecientos veintisiete mil ciento cuarenta y un pesos 80/100 M.N.), está integrado de esta manera:

**Mobiliario y Equipo de Administración**

13. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$17'422,852.98 (Diecisiete millones cuatrocientos veintidós mil ochocientos cincuenta y dos pesos 98/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'630,911.22
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	14'669,604.36
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1'092,337.40
<b>Total</b>	<b>\$17'422,852.98</b>

**Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo**

14. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'488,868.15 (Dos millones cuatrocientos ochenta y ocho mil ochocientos sesenta y ocho pesos 15/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1,934,908.98
Cámaras fotográficas y de video	141,642.31
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
<b>Total</b>	<b>\$2,488,868.15</b>



**Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio**

15. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'745,549.60 (Dos millones setecientos cuarenta y cinco mil quinientos cuarenta y nueve pesos 60/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

**Equipo de Transporte**

16. AL 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6'633,767.50 (Seis millones seiscientos treinta y tres mil setecientos sesenta y siete pesos 50/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses, relacionado a continuación:

VEHICULO	MODELO	No. DE INV	PROVEEDOR	FACTURA	COSTO
CAMIONETA HILUX	2012	201240047	ALECSA CELAYA S. DE R.L. DE C.V.	AA-01320	270,600.00
SENTRA BLANCO	2008	200820005	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28148	169,600.00
TSURU 53	2013	201240046	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000877	126,126.00
TSURU 03	2009	2000820007	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28152	116,914.00
TSURU 01	2009	2000820006	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28151	116,914.00
AUTOBUS	2003	200320038	ZAPATA CAMIONES S.A. DE C.V.	8989	1,349,000.00
TOYOTA	2008	200082001	ALECSA PACHUCA S. DE R.L. DE C.V.	7542	272,500.00
NISSAN	2003	200520036	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	4178	139,100.00
ASTRA	2007	2000620005	EXCELENCIA AUTOMOTRIZ DE HIDALGO S.A. DE C.V.	V-18048	146,000.00
SENTRA GRIS	2003	200520037	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	13715	133,600.00
TSURU AZUL	2006	200740001	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	8542	94,000.00
TSURU GUINDA	1998	200740001	AUTOMOTRIZ CENTRAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	11210	0
FORD	1997	200420038	RECURSOS MATERIALES		81,922.00
DODGE	1997		RECURSOS MATERIALES	DONACION	
VOLVO AUTOBUS TRANSPORTE	2013	2012220844	CAMIONERA DE TEXCOCO S.A DE C.V.	TV-199	3,198,465.50
HONDA	2020	5410010001-1	GSAU PACHUCA S.A DE C.V	AU 286	292,900.00
			<b>TOTAL</b>		<b>6,633,767.50</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



**Maquinaria, otros equipos y herramientas**

17. Al 30 de junio de 2021, \$20'676,103.57 (Veinte millones seiscientos setenta y seis mil ciento tres pesos 57/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16,597,820.07
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	32,784.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1,767,446.20
Equipos de generación eléctrica	1,027,945.75
Herramientas y máquinas herramientas	548,432.64
Otros equipos	318,524.61
<b>Total</b>	<b>20'676,103.57</b>

**Activos Intangibles y diferidos**

**Activos intangibles**

18. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3941,727.22 (Tres millones novecientos cuarenta y un mil setecientos veintisiete pesos 22/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software	511,811.91
Patentes, Marcas y Derechos	4,381.31
Licencias	3,425,534.00
<b>Total</b>	<b>3,941,727.22</b>



**Estimaciones y Deterioros**

19. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo Por concepto de depreciación y amortización por un total de \$ 79'489,257.17 (Setenta y nueve millones cuatrocientos ochenta y siete pesos mil doscientos cincuenta y siete pesos 17/100 M.N.), integrada como sigue:

**Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$30' 756,959.97 (Treinta millones setecientos cincuenta y seis mil novecientos cincuenta y nueve pesos 97/100 M.N.).

**Depreciación Acumulada de Infraestructura**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 722,142.50 (Setecientos veintidós mil ciento cuarenta y dos pesos 50/100 M.N.).

**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$44,068,427.48 (Cuarenta y cuatro millones sesenta y ocho mil cuatrocientos veintisiete pesos 48/100 M.N.).

**Amortización Acumulada de Activos Intangibles**

Al 30 de junio de 2021 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3' 941,727.22 (Tres millones novecientos cuarenta y un mil setecientos veintisiete pesos 22/100 M.N.).

**Otros Activos**

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

**Pasivo**

1. El Estado Financiero al 30 de junio de 2021, presenta un saldo en Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$2'445,229.47 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y cinco mil doscientos veintinueve pesos 47/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

**Servicios Personales por Pagar**

2. El estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 30 de junio de 2021, presenta un saldo por la cantidad de \$1' 273,300.67 (Un millón doscientos setenta y tres mil trescientos pesos 67/100 M.N.), integrado de esta manera
  - A. Sueldos con un importe de \$5,824.62 (Cinco mil ochocientos veinticuatro pesos 62/100 M.N.)

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
28/09/2020	Fed y Est	Nómina Segunda quincena de septiembre 2020	3,416.05
31/03/21	Fed y Est	Pensión alimenticia estímulo docente a Sergio Iván Serrano Ramirez	1432.25
		<b>SUMA</b>	<b>\$5,824.62</b>

- B. Finiquitos y otras cuentas por pagar con un importe de \$30,214.82 (Treinta mil doscientos catorce pesos 82/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
11-dic-09	Adriana Meléndez García	4,047.06	Finiquito
11-dic-09	Claudina del Rosal Baltazar	2,645.39	Finiquito
30-oct-14	Raquel Vega García	6,512.72	Finiquito
30-oct-14	Juan Carlos Reyes García	935.31	Finiquito y sueldo
30-oct-14	Crescencio Orlando Urbano Valdez	3,034.68	Finiquito
30-oct-15	Sergio Flores Mera	326.30	Sueldo
16-mar-12	Elias Olguín Durán	544.97	Pago de facturas
20-dic-13	Anamely García Castro	920.00	Recuperación de gastos
12-dic-14	Rafael Mancera Mendoza	1,623.35	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Claudia Mariana Cruz Peña	44.10	Gratificación anual 20 días 2014



Fecha	Nombre	Importe	Concepto
12-dic-14	Gamaliel Ibarra Hernández	310.84	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Nancy Basurto Téllez	132.30	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Juan Carlos Reyes García	117.60	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Jesús Alonso Medina Guerrero	1,082.20	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Maricruz Bautista Copca	167.25	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Rocío Dennis Avedaño Hernández	914.97	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Ailen Alejandra Ramírez Hernández	1,180.59	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Leidy Abigail Pérez Álvarez	196.77	Gratificación anual 20 días 2014
13-nov-15	Adrián Yadir Estrada Cerón	768.05	Nómina retroactiva
10-dic-15	Jesús González González	970.84	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Oralia Martínez González	326.22	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Aurora Vargas González	283.16	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
07-Sep/12-Dic/2016	Fernando Calva Barrera	1,084.71	Retroactivo Feb-May 2016 y Gratificación anual 20 días 2016
08-dic-16	Mireya Rendón Banda	240.09	Gratificación anual 20 días 2016
12-dic-14	Mónica Santos Martínez	230.35	Gratificación anual 20 días 2014
10-dic-15	José Ángel Chávez García	1,575.00	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
	<b>Total</b>	<b>30,214.82</b>	

C. Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$1' 239,669.85 (Un millón doscientos treinta y nueve mil seiscientos sesenta y nueve pesos 85/100 M.N.) de los cuales corresponden a:



Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	791,420.66	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	320,476.60	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	127,772.59	Se paga Bimestralmente
<b>Total</b>	<b>\$1' 239,669.85</b>	

D. Estimulos con un importe de \$1,432.25 (Mil cuatrocientos treinta y dos pesos 25/M.N.), se realizará en julio 2021 reclasificación a la póliza C00598 del 07 de abril de 2021 ya que corresponde a la cuenta de sueldos y salarios por pagar, debiendo quedar la cuenta de estimulos en cero.

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACIONES
26-03-2021	SERGIO IVÁN SERRANO RAMÍREZ	\$1,432.25	Pagado 07/04/2021

**Proveedores**

3. Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$52,500.04 (Cincuenta y dos mil quinientos pesos 04/100M.N), integrado como sigue:

NOMBRE DEL PROVEEDOR	IMPORTE
2020 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ORIENTE DEL ESTADO DE HIDALGO	12,500.00
CFE SUMISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	0.04
SISTEMAS COMPUTACIONALES Y PROYECTOS	
ARQUITECTONICOS S.A DE C.V	40,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>52,500.04</b>






**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**

- El Estado Financiero al 30 de junio 2021, presenta un saldo por la cantidad de \$61,000.00 (Sesenta y un mil pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Becas Jefas de Familia CONACYT	61,000.00
<b>Total</b>	<b>\$61,000.00</b>

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

- El Estado Financiero al 30 de junio de 2021, presenta un saldo por la cantidad de \$748,965.10 (Setecientos cuarenta y ocho mil novecientos sesenta y cinco pesos 10/100 M.N.),

Nombre	Importe
ISR Retenido por Sueldos y Salarios	440,107.41
10 % ISR Retenido sobre honorarios	6,859.81
RETENCIÓN FR.IV DEL ART 10. LIVA	13,538.93
SEGURO FOVIVSTE	331.50
Préstamo ISSSTE	80,709.39
Crédito FOVISSSTE	104,410.02
Impuesto sobre nomina	103,008.04
<b>TOTAL</b>	<b>\$748,965.10</b>

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*



**HIDALGO**  
crece contigo

**2DO TRIMESTRE | 2021**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO**



Estado Libre y Soberano  
de Hidalgo

**Otras cuentas por pagar**

6. Cuentas por Pagar por la cantidad de \$309,463.66 (Trescientos nueve mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 66/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
2019	Varios	Intereses bancarios por reintegrar	136,480.08
2019	Varios	Economías de convenios por reintegrar	104,977.42
29/04/2013	Fed y Est	Rebollo de Avalos German	90.00
28/04/2014	Propios	Maquinaria Agrícola de Hidalgo, S.A. de C.V.	600.00
05/08/2014	Propios	Flores Meira José Narciso	1,155.00
07/11/2014	Fed y Est	Gabriel Rodríguez Torres	1,740.00
18/11/2014	Fed y Est	Gloria Arce Alamilia	656.16
31/08/2015	Propios	Martin López Gustavo	935.00
03/09/2015	Propios	Cruz Mendoza Aarón Iván	245.00
04/03/2016	Propios	Bravo Cadena Sandra	3,000.00
25/04/2016	Fed y Est	Jardín Terranova, S.A. de C.V.	5,800.00
11/11/2016	Investigación 8384	Grupo Ruvel, S.A. de C.V.	7,358.11
12/12/2016	Fed y Est	Jaqueline Hernández Velázquez	1,740.00
19/12/2016	Fed y Est	Mota Cornejo Carlos Edder	446.60

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*



Fecha	Recurso	Nombre	Importe
23/02/2017	Fed y Est	Herrández López Rolando Gumaro	2,440.00
21/11/2018	Fed y Est	Maribel Laguna Vera	270.00
31/12/2018	Fed y Est	Seguro de accidentes personales (AXA Seguros)	160.55
04/09/2019	Propios	Gustavo Castellanos Lugo	1,500.00
09/12/2019	Propios	REINTEGRO DEL FIDEICOMISO 1007 PROGRAMA DE BECAS NACIONALES PARA LA EDUCACIÓN	5,816.65
31/05/2020	Propios	Depósitos de más de alumnos	7,693.09
21/01/2019	Propios	Luis Ángel Aguilar Lugo	245.00
28/06/2021	Propios	REEMBOLSO A LA ALUMNA BERENICE GASGA MUÑOZ	-1,085.00
21/01/2021	Fed y Est	CONSEJO DE ACREDITACIÓN DE LA ENSEÑANZA	27,200.00
		<b>SUMA</b>	<b>309,463.66</b>

7. 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 OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

8. 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 OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



**HIDALGO**  
crece contigo

**2DO TRIMESTRE | 2021**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO**



Estado Libre y Soberano  
de Hidalgo

**Patrimonio Contribuido**

**Donaciones De Capital**

AL 30 de junio 2021, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$50'994,732.43 (Cincuenta millones novecientos noventa y cuatro mil setecientos treinta y dos pesos 43/100 M.N.)

**Patrimonio Generado**

**Resultados De Ejercicios Anteriores**

9. Al 30 de junio 2021, Se han generado \$15'103,432.34 (Quince millones ciento tres mil cuatrocientos treinta y dos pesos 34/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Ejercicio 2007	-71.19
Ejercicio 2009	6,390.99
Ejercicio 2012	5,455,533.06
Ejercicio 2014	2,485,771.93
Ejercicio 2015	4,995,339.16
Ejercicio 2016	779,209.28
Ejercicio 2017	2,273,147.37
Ejercicio 2018	2,538,675.94
Ejercicio 2019	-656,589.79
Ejercicio 2020	-2,773,974.41
<b>Total</b>	<b>15,103,432.34</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**RESERVAS DE PATRIMONIO**

10. Al 30 de junio 2021, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'580,747.62 (Tres millones quinientos ochenta mil setecientos cuarenta y siete pesos 62/100 M.N.).

**RESERVAS POR CONTINGENCIA**

11. Al 30 de junio 2021, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$490,640.28 (Cuatrocientos noventa mil seiscientos cuarenta pesos 28/100 M.N.).

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

**Ingresos**

1. Al 30 de junio 2021 se tiene un gran total de Ingresos propios por la cantidad de \$ 4'664,760.00 (Cuatro millones seiscientos sesenta y cuatro mil setecientos sesenta pesos 00/100 M.N.); integrados como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
INSCRIPCIÓN	15,620.00
REINSCRIPCIÓN	1,373,261.00
EXAMEN DE INGRESO	311,656.00
EXAMENES GENERALES DE EGRESO DE LA LICENCIATURA (EGEL) (1)	438,578.00
EVALUACIÓN SEGUNDA OPORTUNIDAD	228,878.00
CONSTANCIA ESCOLAR	103,978.00



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



CONCEPTO	IMPORTE
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	98,839.00
PROTOCOLO DE TITULACIÓN A NIVEL LICENCIATURA	59,720.00
TITULACIÓN	91,457.00
CUOTA DE RECUPERACIÓN POR EVENTOS REGIONALES Y NACIONALES	106.00
CURSO POR CUOTA DE EXTENSIÓN, ACTUALIZACIÓN PEDUCACIÓN CONTINUA	36,793.00
CURSO DE IDIOMAS	977,051.00
CURSO DE ASIGNATURA DE HASTA 74 HORAS	176,009.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 75 HASTA 89 HORAS	235,741.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 90 HORAS HASTA 119 HORAS	62,589.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 120 HORAS O MAS	21,442.00
REPOSICIÓN DE CREDENCIAL	58.00
SEGURO ESTUDIANTEL	252,349.00
DICTAMEN DE CONVALIDACIÓN	1,302.00
DICTAMEN DE EQUIVALENCIA	333.00
PRODUCTOS AGRÍCOLAS	179,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>4,664,760.00</b>

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**Subsidios**

2. Al 30 de junio 2021 se tiene un total de subsidios y subvenciones por la cantidad de \$37'546,488.13 (Treinta y siete millones quinientos cuarenta y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 13/100 M.N.), integrados como sigue:

Concepto	Importe
FED PRODEP 2020	60,000
Federal (Participaciones)	18'404,374.00
Fiscal Subsidios y Subvenciones	19'082,114.13
<b>TOTAL</b>	<b>\$37'546,488.13</b>

**Otros Ingresos y Beneficios**

3. Presenta un total de \$7,434.52 (Siete mil cuatrocientos treinta y cuatro pesos 52/100 M.N.), al 30 de junio de 2021, corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Intereses bancarios ganados	7,434.52
<b>Total</b>	<b>\$7,434.52</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

**4. Egresos**

**Servicios Personales**

En el rubro de Servicios Personales, al 30 de junio, presenta un importe ejercido de \$26'779,038.11 (Veintiséis millones setecientos setenta y nueve mil treinta y ocho pesos 11/100 M.N.).





**Materiales Y Suministros**

En el rubro de Materiales y Suministros, al 30 de junio 2021, presenta un importe ejercido de \$1'327,138.49 (Un millón trescientos veintisiete mil ciento treinta y ocho pesos 49/100 M.N.).

**Servicios Generales**

En el rubro de Servicios Generales, al 30 de junio 2021, presenta un importe ejercido de \$4,498,277.96 (Cuatro millones cuatrocientos noventa y ocho mil doscientos setenta y siete pesos 96/100 M.N.).

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

1. **Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$ 51'959,036.93 (Cincuenta y un millones novecientos cincuenta y nueve mil treinta y seis pesos 93/100 M.N.).
2. **Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$ 430,423.14 (Cuatrocientos treinta mil cuatrocientos veintitres pesos 14/100 M.N.) el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.
3. **Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020:** El importe total neto es de \$ 79'250,251.94 (Setenta y nueve millones doscientos cincuenta mil doscientos cincuenta y un pesos 94/100 M.N.).
4. **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio:** El importe total neto es de \$ - 964,304.50 (Menos novecientos sesenta y cuatro mil trescientos cuatro pesos 50/100 M.N.) al 30 de junio de 2021.
5. **Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$8'093,319.02 (Ocho millones noventa y tres mil trescientos diecinueve pesos 02/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).
6. **Saldo Neto en la Hacienda Pública:** El importe total neto es de \$ 77'275,861.34 (Setenta y siete millones doscientos setenta y cinco mil ochocientos sesenta y un pesos 34/100 M.N.) al 30 de junio de 2021.

**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	2021	2020
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$29,852,217.13	\$ 33,982,342.85
Efectivo en Bancos- Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>24,285,646.62</b>	<b>\$29,852,217.13</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	2021	2020
<b>Origen de los Recursos</b>	<b>42,229,545.13</b>	<b>84,731,655.17</b>
(-) Aplicaciones de Los Recursos	47,796,115.64	88,562,880.89
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-5,566,570.51	-3,831,225.72
(+) Existencia en Efectivos saldo inicial	29,852,217.13	33,982,342.85
<b>(=) Total de Recursos</b>	<b>24,285,646.62</b>	<b>30,151,117.13</b>
(-) Incremento al activo		298,900.00
(-) Disminución al pasivo		
(-) Disminución al patrimonio		
(+) Incremento al pasivo		
(+) Disminución del Activo		
(+) Incremento al patrimonio		
<b>(=) Total de Existencia en Efectivo al 30 de Junio 2021</b>	<b>24,285,646.62</b>	<b>29,852,217.13</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de Junio	
(cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	42,229,545.13
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
2.1 Ingresos Financieros	7,434.52
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No contables</b>	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>42,236,979.65</b>

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio 2021  
(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		32'662,751.56
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		40,000.00
2.1	Materia Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	40,000.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.1	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1'520,909.07
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>34'143,660.63</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

~~AS~~

*AS*



*Presupuestarias:*

**Presupuesto de ingresos estimada**

El presupuesto estimado total de Ingresos del ejercicio 2021 es por la cantidad de \$87'493,664.00 (Ochenta y siete millones cuatrocientos noventa y tres mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 00/100 M.N.).

**Presupuesto de ingresos por ejecutar**

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2021 es por la cantidad de \$47'519,855.00 (Cuarenta y siete millones quinientos diecinueve mil ochocientos cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N.).

**Modificaciones a la Ley de Ingresos**

Al 30 de junio de 2021 las modificaciones a la Ley de Ingresos del ejercicio 2021 es por la cantidad de \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.).

**Ley de ingresos devengada**

Al 30 de junio de 2021 el presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2021 es por la cantidad de \$42'229,545.13.00 (Cuarenta y dos millones doscientos veintinueve mil quinientos cuarenta y cinco pesos 13/100 M.N.).

**Ley de ingresos recaudada**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$42'229,545.13.00 (Cuarenta y dos millones doscientos veintinueve mil quinientos cuarenta y cinco pesos 13/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos aprobado**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$87'493,664.00 (Ochenta y siete millones cuatrocientos noventa y tres mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 00/100 M.N.).

**Presupuesto de egresos por ejercer**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$57'086,648.57 (Cincuenta y siete millones ochenta y seis mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 57/100 M.N.).



**Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$2'255,736.13 (Dos millones doscientos cincuenta y cinco mil setecientos treinta y seis pesos 13/100 M.N.)

**Presupuesto de egresos comprometido**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$32'662,751.56 (Treinta y dos millones seiscientos sesenta y dos mil setecientos cincuenta y un pesos 56/100 M.N)

**Presupuesto de egresos devengado**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$32'662,751.56 (Treinta y dos millones seiscientos sesenta y dos mil setecientos cincuenta y un pesos 56/100 M.N)

**Presupuesto de egresos ejercido**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$32'662,751.56 (Treinta y dos millones seiscientos sesenta y dos mil setecientos cincuenta y un pesos 56/100 M.N)

**Presupuesto de egresos pagado**

Al 30 de junio de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$32'519,742.56 (Treinta y dos millones quinientos diecinueve mil setecientos cuarenta y dos pesos 56/100 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 periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.  
De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.



**2. Panorama Económico y Financiero**

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

**3. Autorización e Historia**

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

b) En el Ejercicio 2021 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 2021

**d) RÉGIMEN JURIDICO**

El ITSOEH es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo.





El ITSOEH forma parte del Sistema de Educación Superior del Estado de Hidalgo, y atiende el modelo educativo del Subsistema de Educación de Institutos Tecnológicos Descentralizados, con apego a las normas, políticas y lineamientos establecidos de común acuerdo, entre las Autoridades Educativas Estatales y Federales.

e) **CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH**

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

Es contribuyente de la obligación Estatal del pago de impuesto sobre nóminas.  
ITSOEH no realiza pagos por concepto de asimilados a salarios por lo que deberá considerarse la disminución de la obligación fiscal.

f) **ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA**  
CISCMERDE autoriza modificación al nombre de cinco áreas, mediante el oficio número CISCMERDE/744/18 de fecha 09 de octubre del 2018, quedando como sigue:

**DIRECCIÓN GENERAL**

**DIRECCIONES:**

- Dirección académica y de Investigación
- Dirección de Planeación y vinculación

**SUBDIRECCIONES:**

- Subdirección Académica
- Subdirección de Posgrado e Investigación
- Subdirección de Vinculación y asuntos jurídicos
- Subdirección de Planeación
- Subdirección de Servicios Administrativos

JEFATURAS DE DIVISIÓN:



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



- 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
- Jefe de División en Logística

**JEFATURAS DE DEPARTAMENTO:**

- Departamento de Desarrollo Académico
- Departamento de Innovación Tecnológica
- Departamento de Ciencias Básicas
- Departamento de Unidad de Promoción y Desarrollo Estudiantil
- Departamento de Difusión, Cultura y Deporte
- Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social
- Departamento de Planeación y Programación
- Departamento de Estadística y Evaluación
- Departamento de Control Escolar
- Departamento de desarrollo de Personal
- Departamento de Recursos Financieros
- Departamento de Recursos Materiales y Servicios

9) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDUCIARIO  
NO APLICA

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- Si se consideran los postulados básicos de contabilidad Gubernamental
- El Instituto se encuentra armonizado en su registro contable y presupuestal de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), utilizando para el registro contable y presupuestal el programa



"Sistema de Armonización Contable Gubernamental" (SAACG.NET versión 1911), y se encuentra en fase de implementación el aplicativo Bienes Patrimoniales por parte del área de Recursos Materiales y servicios.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) En proceso. El valor de inventarios de bienes inmuebles, muebles e intangibles que reflejan nuestros Estados Financieros es a valor histórico.
- b) Contamos con una reserva de Contingencia de \$490,640.28 y una reserva Patrimonial de \$3,580,747.62 para proyectos.
- c) En el ejercicio 2021 se realiza el cálculo y registro de la depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles y de intangibles, de las adquisiciones y donaciones que acuerdo a los porcentajes de publicados en el Periódico Oficial del 3 de Septiembre de 2012.

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

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE 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. Se continuará considerando para el ejercicio 2021 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. Actualmente se encuentra el área de Recursos Materiales y Servicios en proceso de obtener la depreciación del aplicativo Bienes Patrimoniales del Sistema SAACG.NET. Las bajas de activos por depreciación al 100%, deterioro, etc. actualmente aún no se refleja en libros, pero, Recursos Materiales y Servicios se encuentra trabajando para que una vez autorizado se proceda a realizar las bajas en libros que correspondan.
- b) El área de Recursos Materiales y Servicios evalúa las necesidades y controla la administración de activos del Instituto y se encuentra en proceso de implementación del aplicativo Bienes Patrimoniales en el Programa SAACG.NET de INDETEC
- c) Las bajas de activos tangibles e intangibles por depreciación al 100%, deterioro, etc. actualmente aún no se refleja en libros, el área de Recursos Materiales y Servicios se encuentra en proceso de determinar las bajas, con la finalidad de que una vez autorizado se proceda a realizar las bajas en libros que correspondan y los cifras en el Estado Financieros presente cifras en el Activo Fijo más reales y actualizadas.



9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos  
NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

10. Reporte de la Recaudación

El Instituto Tecnológico Superior Del Occidente Del Estado De Hidalgo recaudo un total de \$42'236,979.65 (Cuarenta y dos millones doscientos treinta y seis mil novecientos setenta y nueve pesos 65/100 MN) al 30 de junio de 2021 desagregado a continuación:

FUENTE DE RECAUDACIÓN	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		4,664,760.00
TRANSFERENCIAS		37,546,488.13
FED PRODEP 2020	60,000.00	
Federal-Subsidios y Subvenciones	18,404,374.00	
Fiscal-Subsidios y Subvenciones	19,082,114.13	
CONVENIO CON PARTICULARES		18,297.00
APOYO RESIDENCIA PROFESIONAL CALERAS BERTRAN, S.A. DE C.V.	18,297.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		7,434.52
INTERESES BANCARIOS	7,434.52	
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>42,236,979.65</b>

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 OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO



**12. Calificaciones otorgadas**

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

**13. Proceso de Mejora**

**a) Políticas de control interno**

El ITSOEH, se rige por el modelo Estatal de marco integrado de control interno para el sector público del Estado de Hidalgo, el cual hace referencia a las Normas Generales de Control Interno, publicadas en el Periódico Oficial del 23 de noviembre de 2017 contemplando las siguientes normas: Ambiente de Control, Administración de riesgos, Actividades de control, Información y comunicación, y Mejora Continua y Supervisión

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

Al 30 de junio de 2021, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" SACG.NET; se encuentra en operación en su versión más reciente 2100, se encuentra en desarrollo la parte correspondiente a bienes patrimoniales por parte del área de Recursos materiales Y Servicios. El área de Recursos Financieros implementó en el ejercicio 2020 en conjunto con Académicos de la carrera de Ing. En Sistemas Computacionales el programa para el "Pago referenciado", con la finalidad de iniciar con el nuevo sistema de cobro de ingresos propios en el ejercicio 2020; en proceso de solucionar y asignar un servidor por parte del área con la capacidad requerida. Fijándose el área Administrativa como metas y alcance: Mejorar en materia de Contabilidad Gubernamental, en cuanto a calidad, oportunidad, eficacia y eficiencia, obtener información financiera oportuna y de calidad que le permita la mejor toma de decisiones a la Alta Dirección, cumplir en materia de transparencia y presentación de cuenta pública, aprovechamiento óptimo de los recursos Federales, Estatales y Propios, custodiar, registrar y valorar el Patrimonio de manera correcta y oportuna, proporcionar servicio de calidad a alumnos y público en general, y dar cumplimiento en su totalidad a las disposiciones que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

ITSOEH se fija como otra de sus metas, obtener mejores prácticas en lo relativo a la información contable, presupuestal y programática.

**14. Información por Segmentos**

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

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

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



**HIDALGO**  
crece contigo

2DO TRIMESTRE | 2021

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

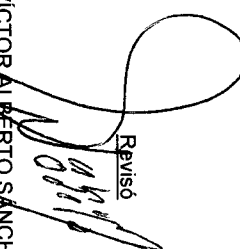


**16. Partes Relacionadas**

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 son responsabilidad del emisor”

  
Elaboró  
CARMEN ROJO MONDROY  
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS  
FINANCIEROS

  
Revisó  
VICTOR ALBERTO SÁNCHEZ NOVELO  
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE  
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

  
Autorizó  
LUIS ARMANDO OFFICER ARTEAGA  
DIRECTOR GENERAL