

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2021 es de \$26'968,350.67 (Veintiséis millones novecientos sesenta y ocho mil trescientos cincuenta pesos 67/100 M.N.).

Bancos

2. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos al 30 de septiembre de 2021 es de \$26'968,350.67 (Veintiséis millones novecientos sesenta y ocho mil trescientos cincuenta pesos 67/100 M.N.), para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer, Banamex, HSBC y Scotian Bank.

NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
453607755	5,947,345.65	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL.
453607690	2,479,085.77	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES DEL GOBIERNO ESTATAL.
453607682	6,243,831.33	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
453735079	15,561.64	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.

NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
155052653	4,255,094.81	CONCENTRA LA RESERVA DEL PATRIMONIO Y RESERVA DE CONTINGENCIA.
195981832	311,152.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN.
197622635	42.32	APERTURA PARA MANEJO DE PROGRAMA DE APOYO A LA FORMACIÓN PROFESIONAL 2014.
197888384	106,353.16	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
197888376	1,031.78	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
102908948	0.00	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
102962357	65,838.58	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.
102962640	12,495.58	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE TELECOMUNICACIONES ETAPA 1.
104184467	310.59	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 FEDERAL.
104184505	6.72	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 ESTATAL.
110460311	42.30	OPERACIÓN DE REMANENTES DEL ESTIMULO DOCENTE DEL EJER. 2015.
110460273	61,029.50	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A LOS ALUMNAS DEL INSTITUTO.
110460230	3,275.50	OPERACIÓN DE APOYOS A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA EN EL INSTITUTO.
110460184	18.31	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS INSTITUTOS.

NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
110506168	3.22	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFAS DE FAMILIA.
111103024	347.65	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
111103032	6,727.57	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
111103040	3,347.30	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
111103059	10.14	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
111103067	3,865,265.24	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
111103083	2,020,337.07	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
111103091	10,837.37	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
111103105	50,841.75	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
111103113	50,841.75	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
111103121	96,473.99	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
111103156	1,115,526.02	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.
111103164	65,987.31	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
111103172	30,669.55	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.





NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
111103180	101.61	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 ESTATAL.
111103199	92,071.26	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
111103202	11,521.85	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EJ.ANTERIORES.
110884146	0.00	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
112262843	0.00	OPERACIÓN DE INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018
113722090	0.00	FED PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN Y EQ EDUCATIVA 2019
9612135035	19.13	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
9673222078	20,807.77	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
70126354159	52.34	PRODEP 2019 FEDERA
70133574741	101.93	PRODEP 2020 FEDERAL
4708015678	2,550.44	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
4066728320	21,392.14	HSBC 4066728320
TOTAL	26,968,350.67	





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

3. El importe que presenta el estado financiero al 30 de septiembre de 2021 de \$66,713.98 (Sesenta y seis mil setecientos trece pesos 98/100M.N.) Integrado por deudores diversos por un importe de \$4,913.98 (Cuatro mil novecientos trece pesos 98/100 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 \$4,913.98 (Cuatro mil novecientos trece pesos 98/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 30 de septiembre de 2021, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH						
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	ANTIGÜEDAD	NOTAS
CRISOL DE PAZ MARTÍNEZ GARCÍA	INGRESOS PROPIOS	POR COMPRA DE CARPETA PARA ENTREGA DE DOCUMENTACIÓN SOLICITADA POR AUTORIDADES	\$ 259.00		30/09/2021	COMPROBACIÓN EN TRAMITE LA EROGACIÓN SE GENERO EL ULTIMO DIA ANTES DEL CIERRE TRIMESTRAL
		SUMA		\$ 259.00		
DEPOSITOS EN TRANSITO	INGRESOS PROPIOS	DEPÓSITO INGRESOS PROPIOS A MARZO	-\$ 683.76			SALDO POR RECLASIFICARSE
		SUMA		-\$ 683.76		
		SUBTOTAL			424.76	

	DEUDORES EXTERNOS (SUBSIDIO AL EMPLEO)			
SALDO EJERCICIO 2019	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
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 OCTUBRE 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

SALDO EN TRANSITO (HAY QUE REGISTRAR LA 1RA Y 2DA QUINCENA DE JUNIO 2021 PARA EL SALDO NUEVO, SE TRATA DE UNA CUENTA QUE SIEMPRE TENDRA UN SALDO A CARGO YA QUE ESTA SE ABONA CON LOS PAGOS DE CONTRIBUCIONES FEDERALES LAS CUALES SE RALIZAN A MES VENCIDO, ASI MISMO EL PORTAL DEL SAT ESTABLECE UNICAMENTE CANTIDADES CERRADAS (SIN CENTAVOS) DE AHI LOS SALDOS EN CADA MES)

	DEUDORES EXTERNOS (SUBSIDIO AL EMPLEO)		
50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE ABRI 2021	\$ 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 2DA QUINCENA DE JUNIO 2021	\$ 0.95	28/06/2021
50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE JULIO 2021	\$ 0.55	28/07/2021
50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE AGOSTO 2021	\$ 0.55	28/08/2021
50% FIS / 50% FED	RETROACTIVO ENERO-AGOSTO 21	\$ 2,881.61	10/09/2021
50% FIS / 50% FED	NÓMINA 1DA QUINCENA DE SEPTIEMBRE 2021	\$ 862.11	13/09/2021
50% FIS / 50% FED	NÓMINA 2DA QUINCENA DE SEPTIEMBRE 2021	\$ 1,594.69	28/09/2021
	SUMA	\$ 5,338.74	
	SUBTOTAL		\$ 5,338.74
	GRAN TOTAL		\$ 4,913.98





Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo

5. El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de septiembre, \$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 septiembre 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
Total	\$80'920,906.79

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, cisterna, fosa séptica, pozo de absorción, plaza cívica, andadores, jardinería, luminaria exterior, cercado parcial con malla ciclón, carril de desaceleración, ramal de electrificación, red hidráulica, eléctrica y sanitaria. Esta construcción cubre una superficie de 1,298 m².

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

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

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

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

Unidad 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 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
Total	\$1'094,155.79

Bienes Muebles

12. Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49'987,141.80 (Cuarenta y nueve millones novecientos ochenta y siete mil ciento cuarenta y un pesos 80/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Mobiliario y Equipo de Administración

13. Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$17'442,852.98 (Diecisiete millones cuatrocientos cuarenta y dos 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	14'719,604.36
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1'092,337.40
Total	\$17'442,852.98

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

14. Al 30 de septiembre 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	1,944,908.99
Cámaras fotográficas y de video	131,642.30
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
Total	\$2,488,868.15

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

15. Al 30 de septiembre 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 septiembre 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 vehiculos 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 AUTUBUS 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
			TOTAL		6,633,767.50

Maquinaria, otros equipos y herramientas

17. Al 30 de septiembre 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
Total	20'676,103.57

Activos Intangibles y diferidos

Activos intangibles

18. Al 30 de septiembre 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.), integrado de la siguiente manera:

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

Estimaciones y Deterioros

19. Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo Por concepto de depreciación y amortización por un total de \$ 80'713,224.77 (Ochenta millones setecientos trece mil doscientos veinticuatro pesos 77/100 M.N.), integrada como sigue:

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$31,415,530.65 (Treinta y un millones cuatrocientos quince mil quinientos treinta pesos 65/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 733,084.07 (Setecientos treinta y tres mil ochenta y cuatro pesos 07/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$44'622,882.83 (Cuarenta y cuatro millones seiscientos veintidós mil ochocientos ochenta y dos pesos 83/100 M.N.).

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 30 de septiembre 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 septiembre de 2021, presenta un saldo en Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$2,217,021.24 (Dos millones doscientos diecisiete mil veintiún pesos 24/100 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 septiembre de 2021, presenta un saldo por la cantidad de \$925,333.75 (Novecientos veinticinco mil trescientos treinta y tres pesos 75/100 M.N.), integrado de esta manera:

A. Sueldos con un importe de \$4,177.42 (Cuatro mil ciento setenta y siete pesos 42/100 M.N.)

FECHA	RECURSO	NOMBRE	IMPORTE
28/09/2020	Fed y Est	Nómina Segunda Quincena de Diciembre	1,983.71
30/09/2021	Fed y Est	Retroactivo de Berenice Vianey Pérez Viveros	2,193.71
		Suma	4,177.42

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	Elías 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 Avendaño 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.
	Total	30,214.82	

C. Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$889,509.26 (Ochocientos ochenta y nueve mil quinientos nueve pesos 26/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	594,075.74	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	388,721.56	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	-93,288.04	Se paga Bimestralmente
Total	\$889,509.26	

D. Estimulos con un importe de \$1,432.25 (Mil cuatrocientos treinta y dos pesos 25/M.N.)

Fecha	CONCEPTO	Importe
26-03-2021	SERGIO IVÁN SERRANO RAMÍREZ	\$1,432.25

Proveedores

3. Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$12,500.61 (Doce mil quinientos pesos 61/100M.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	0.61
TOTAL	12,500.61

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

4. El Estado Financiero al 30 de septiembre 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
Total	\$61,000.00

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

5. El Estado Financiero al 30 de septiembre 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	549,617.73
10 % ISR Retenido sobre honorarios	16,520.64
RETENCIÓN FR.IV DEL ART 1o. LIVA	7,430.18
SEGURO FOVISTE	331.50
Préstamo ISSSTE	81,894.08
Crédito FOVISSSTE	11,3519.93
Impuesto sobre nomina	137,247.04
TOTAL	\$748,965.10

Otras cuentas por pagar

6. Cuentas por Pagar por la cantidad de \$311,625.78 (Trescientos once mil seiscientos veinticinco pesos 78/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
2019	Varios	Intereses bancarios por reintegrar	132,278.80
2019	Varios	Economías de convenios por reintegrar	104,977.42
29/04/2013	Fed y Est	Rebolledo Avalos German	90.00
28/04/2014	Propios	Maquinaria Agrícola de Hidalgo, S.A. de C.V.	600.00
05/08/2014	Propios	Flores Mera 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 Alamilla	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
23/02/2017	Fed y Est	Hernández López Rolando Gumaro	2,440.00
21/11/2018	Fed y Est	Maribel Laguna Vera	270.00

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
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	13,661.82
21/01/2019	Propios	Luis Ángel Aguilar Lugo	245.00
28/06/2021	Propios	BERENICE GASGA MUÑOZ	-1,085.00
21/01/2021	Fed y Est	CONSEJO DE ACREDITACIÓN DE LA ENSEÑANZA	27,200.00
30/09/2021	Propios	SPEI Devueltos por reembolsos de gastos	257.00
10/09/2021	Fed y Est	Universidad Catolica de Colombia	137.67
		SUMA	311,625.78

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

Patrimonio Contribuido

Donaciones De Capital

AL 30 de septiembre 2021, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$ 50'512,980.16 (Cincuenta millones quinientos doce mil novecientos ochenta pesos 16/100 M.N.)

Patrimonio Generado

Resultados De Ejercicios Anteriores

9. Al 30 de septiembre 2021, Se han generado \$ 15'100,567.14 (Quince millones cien mil quinientos sesenta y siete pesos 14/100 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	2,538,481.94
Ejercicio 2019	-656,589.79
Ejercicio 2020	-2,776,645.61
Total	15'100,567.14

AS

f

RESERVAS DE PATRIMONIO

10. Al 30 de septiembre 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 septiembre 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 septiembre 2021 se tiene un gran total de Ingresos propios por la cantidad de \$ 8,965,325.00 (Ocho millones novecientos sesenta y cinco mil trescientos veinticinco pesos 00/100 M.N.), integrados como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
INSCRIPCIÓN	1,141,680.00
REINSCRIPCIÓN	2,458,861.00
EXAMEN DE INGRESO	476,088.00
EXAMENES GENERALES DE EGRESO DE LA LICENCIATURA (EGEL) (1)	633,058.00
EVALUACIÓN SEGUNDA OPORTUNIDAD	231,156.00
CONSTANCIA ESCOLAR	135,786.00

CONCEPTO	
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	110,929.00
PROTOCOLO DE TITULACIÓN A NIVEL LICENCIATURA	88,287.00
TITULACIÓN	190,907.00
CUOTA DE RECUPERACIÓN POR EVENTOS REGIONALES Y NACIONALES	212.00
CURSO POR CUOTA DE EXTENSIÓN, ACTUALIZACIÓN PEDUCACIÓN CONTINUA	48,910.00
CURSO DE IDIOMAS	2,085,865.00
CURSO DE ASIGNATURA DE HASTA 74 HORAS	184,986.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 75 HASTA 89 HORAS	258,478.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 90 HORAS HASTA 119 HORAS	72,950.00
CURSO DE ASIGNATURA DE 120 HORAS O MÁS	21,442.00
REPOSICIÓN DE CREDENCIAL	58.00
SEGURO ESTUDIANTIL	575,037.00
DICTAMEN DE CONVALIDACIÓN	1,302.00
DICTAMEN DE EQUIVALENCIA	333.00
PRODUCTOS AGRÍCOLAS	249,000.00
TOTAL	8,965,325.00

OK

Handwritten signature

Handwritten mark

Subsidios

2. Al 30 de septiembre 2021 se tiene un total de subsidios y subvenciones por la cantidad de \$52'831,156.54 (Cincuenta y dos millones ochocientos treinta y un mil ciento cincuenta y seis pesos 54/100 M.N.), integrados como sigue:

Concepto	Importe
FED PRODEP 2020	60,000
Federal-Subsidios y Subvenciones	27'270,395.00
Fiscal-Subsidios y Subvenciones	25'500,761.54
TOTAL	\$52'831,156.54

Otros Ingresos y Beneficios

3. Presenta un total de \$11,998.47 (Once mil novecientos noventa y ocho pesos 47/100 M.N.), al 30 de septiembre de 2021, corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Intereses bancarios ganados	11,998.47
Total	11,998.47

Gastos y Otras Pérdidas:

4. Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 30 de septiembre de 2021, presenta un importe ejercido de \$41'105,807.87 (Cuarenta y un millones ciento cinco mil ochocientos siete pesos 87/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 30 de septiembre de 2021, presenta un importe ejercido de \$1'462,894.26 (Un millón cuatrocientos sesenta y dos mil ochocientos noventa y cuatro pesos 26/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 30 de septiembre de 2021, presenta un importe ejercido de \$6'719,983.88 (Seis millones setecientos diecinueve mil novecientos ochenta y tres pesos 88/100 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 veintitrés 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 \$ -1'446,056.77 (Menos un millón cuatrocientos cuarenta y seis mil cincuenta y seis pesos 77/100 M.N.) al 30 de septiembre de 2021.
5. **Variaciones de la Hacienda:** Un total de \$10'256,669.60 (Diez millones doscientos cincuenta y seis mil seiscientos sesenta y nueve pesos 60/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).
6. **Saldo Neto en la Hacienda Pública:** El importe total neto es de \$ 78'954,594.45 (Setenta y ocho millones novecientos cincuenta y cuatro mil quinientos noventa y cuatro pesos 45/100 M.N.) al 30 de septiembre 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
Total de Efectivo y Equivalentes	26'968,350.67	\$29'852,217.13

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
Origen de los Recursos	61,821,154.54	84,731,655.17
(-) Aplicaciones de Los Recursos	64,645,021.00	88,562,880.89
(=)Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-2,823,866.46	-3,831,225.72
(+)Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	29,852,217.13	33,982,342.85
(=) Total de Recursos	27,028,350.67	30,151,117.13
(-)Incremento al activo		298,900.00

Concepto	2021	2020
(-)Disminución al pasivo		
(-)Disminución al patrimonio	60,000.00	
(+)Incremento al pasivo		
(+)Disminución del Activo		
(+)Incremento al patrimonio		
(=) Total de Existencia en Efectivo al 30 de septiembre 2021	26,968,350.67	29,852,217.13

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 septiembre 2021 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		61,821,154.54
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		11,998.47
2.1	Ingresos Financieros	11,998.47
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
3. Menos Ingresos Presupuestarios No contables		0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		61,833,153.01

Handwritten signature

Handwritten mark resembling a stylized arrow or '7'

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 septiembre 2021			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Egresos Presupuestarios			49,373,359.01
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables			60,000.00
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	60,000.00	
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	

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			2,263,124.40
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,263,124.40	
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			51,576,483.41

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

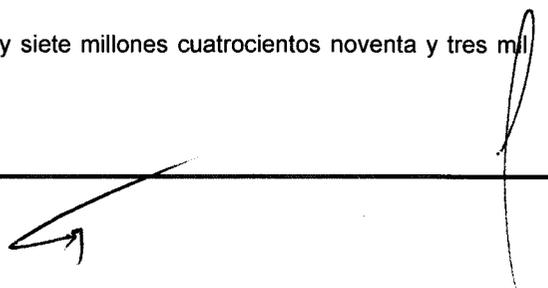
Contables:

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 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 \$28'212,654.59 (Veintiocho millones doscientos doce mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 59/100 M.N.).

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Al 30 de septiembre 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 septiembre de 2021 el presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2021 es por la cantidad de \$61'821,154.54 (Sesenta y un millones ochocientos veintiún mil cientos cincuenta y cuatro pesos 54/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$61'821,154.54 (Sesenta y un millones ochocientos veintiún mil cientos cincuenta y cuatro pesos 54/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

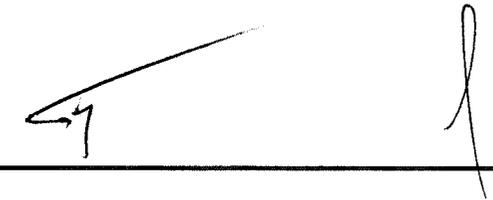
Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$87'493,664.00 (Ochenta y siete millones cuatrocientos noventa y tres mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 00/100 M.N.).

Presupuesto de egresos por ejercer

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$40'660,450.12 (Cuarenta millones seiscientos sesenta mil cuatrocientos cincuenta pesos 12/100 M.N.).

Modificaciones al Presupuesto de egresos aprobado

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$2'540,145.13 (Dos millones quinientos cuarenta mil ciento cuarenta y cinco pesos 13/100 M.N.).



Presupuesto de egresos comprometido

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49'373,359.01 (Cuarenta y nueve millones trescientos setenta y tres mil trescientos cincuenta y nueve pesos 01/100 M.N)

Presupuesto de egresos devengado

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de de \$49'373,359.01 (Cuarenta y nueve millones trescientos setenta y tres mil trescientos cincuenta y nueve pesos 01/100 M.N)

Presupuesto de egresos ejercido

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49'373,359.01 (Cuarenta y nueve millones trescientos setenta y tres mil trescientos cincuenta y nueve pesos 01/100 M.N)

Presupuesto de egresos pagado

Al 30 de septiembre de 2021, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$49'236,111.01 (Cuarenta y nueve millones doscientos treinta y seis mil ciento once pesos 01/100 M.N).

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

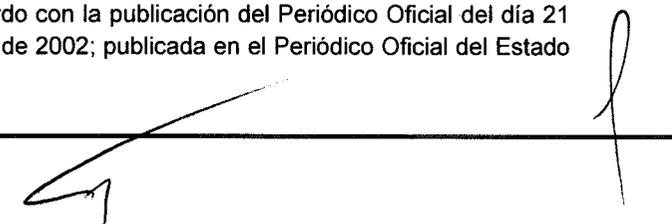
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada 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 JURÍDICO**
El ITSOEH es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo.

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

- e) **CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH**
Tiene como obligación Federal retener Impuesto sobre la renta por concepto de salarios, asimilados a salarios y a personas físicas que tributan bajo el régimen de prestador de servicios profesionales y arrendamiento que realicen operaciones con nuestra Institución.

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

- 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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- Si se consideran los postulados básicos de contabilidad Gubernamental
- El Instituto se encuentra 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" (SACG.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 (Cuatrocientos noventa mil seiscientos cuarenta pesos 28/100 M.N.), y una reserva Patrimonial de \$3'580,747.62 (Tres millones quinientos ochenta mil setecientos cuarenta y siete pesos 62/100 M.N.), 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 \$61'833,153.01 (Sesenta y un millones ochocientos treinta y tres mil ciento cincuenta y tres pesos 01/100 M/N) al 30 de septiembre de 2021 desagregado a continuación:

FUENTE DE RECAUDACIÓN	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		8,965,325.00
TRANSFERENCIAS		52,831,156.54
FED PRODEP 2020	60,000.00	
Federal-Subsidios y Subvenciones	27,270,395.00	
Fiscal-Subsidios y Subvenciones	25,500,761.54	
CONVENIO CON PARTICULARES		24,673.00
APOYO RESIDENCIA PROFESIONAL CALERAS BERTRÁN, S.A. DE C.V.	24,673.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		11,998.47
INTERESES BANCARIOS	11,998.47	
GRAN TOTAL		61,833,153.01

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 septiembre 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

16. Partes Relacionadas

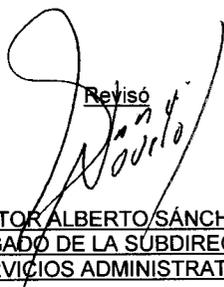
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

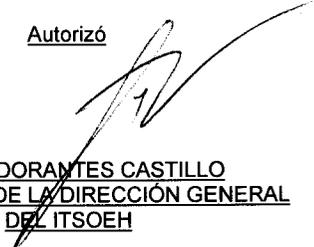
Elaboró


L.C. CARMEN ROJO MONROY
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS
FINANCIEROS

Revisó


C.P. VÍCTOR ALBERTO SÁNCHEZ NOVELO
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN DE
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Autorizó


LIC. TITO DORANTES CASTILLO
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL
DEL ITSOEH