

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo Y Equivalentes

Efectivo

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Efectivo es de \$20,000.00 (Veinte mil pesos 00/100 M.N.), al 31 de Marzo de 2017 correspondiente al Fondo Fijo de Caja, creado para adquisición de materiales e insumos por importes inferiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100 M.N.). Este importe se encuentra en resguardo de la C. Aracely Álvarez Sabayo del Área de caja.

Bancos

- El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$44'746,849.58 (Cuarenta y cuatro millones setecientos cuarenta y seis mil ochocientos cuarenta y nueve pesos 58/100 M.N.), para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer:

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)
FEDERAL	BANCOMER	0453607755	15'245,397.48
ESTATAL	BANCOMER	0453607690	2'250,345.01
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	0453607682	2'726,994.10
OPERACIONAL	BANCOMER	0453735079	1'368,021.69
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	0155052653	9'984,700.02
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	BANCOMER	0195981832	340,766.01
ANUIES PAFP 2014	BANCOMER	0197622635	42.32
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	BANCOMER	0197888384	115,307.88
PIFIT 2014	BANCOMER	0197888376	204,791.70
PIFIT 2015	BANCOMER	0102908948	5'648,702.24
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	0102962357	103,171.77
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	0102962640	413,631.38
FED-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184467	2'420,661.27
EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184505	2'473,258.54
REMANENTE ESTÍMULO 2015	BANCOMER	0110460311	870,393.77
BECAS CONACYT	BANCOMER	0110460273	122,000.00
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	0110460230	183,750.00
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	0110460184	250,000.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

PRODEP 2016	BANAMEX	700966590	9,723.19
PRODEP 2015	SCOTIANBANK	04708015678	15,191.21
TOTAL			\$44'746,849.58

Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo

Subsidios por Recibir

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2017, de \$6'706,401.00 (Seis millones setecientos seis mil cuatrocientos un pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera.

FECHA	CFDI	IMPORTE	CONCEPTO
ESTATAL			
Dic-12	S/N	\$ 1,045,208.00	Saldo ministración del mes de Diciembre de 2012
01/Dic/2015	5406	591,811.47	Ministración de Diciembre
01/Dic/2015	5407	2'158,021.53	Gratificación Anual 2015
FEDERAL			
23/03/2017	28769	2,911,360.00	Ministración mes de Abril 2017
Total		\$6'706,401.00	

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

1. El importe de \$108,145.99 (Ciento ocho mil ciento cuarenta y cinco pesos 99/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2017, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH				
Deudor 1	Ingresos Propios	* Transferencia 4043.- gastos a comp. pago de 15 licencias para uso de plataforma virtual de matemáticas isylet.	1,050.00	16/12/2016
Deudor 2	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del ch-111312.- gastos a comprobar por acudir a la universidad tecnológica de la huasteca hidalguense al evento de prospera.	1,100.97	10/02/2017
	Ingresos Propios	*ch-107816.- gastos a comprobar para acudir al tecnológico de hidalgo de Michoacán a una reunión nacional de centros de incubación e innovación empresarial	3,000.00	06/03/2017
Deudor 3	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo de ejercicio 2016	3,744.00	31/12/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*TR 85217020.- pago de aportación al TNM para el LXI evento nacional deportivo del TNM.	37,590.00	13/03/2017
Deudor 4	Federal 50%, Estatal 50%	*Tr 84337068.- gastos a comprobar para alimentación de alumnos del balet yamanic de ITSOEH que participará en tula, en el xiv aniversario del balet.	3,500.00	31/03/2017
Deudor 5	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo Transferencia.- gatos a comprobar Traslado de personal de estadística a reunión de trabajo de validación de la matrícula del tnm.	235.00	25/10/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	* Transferencia 1022.- pago de gastos varios.	100.00	09/11/2016
	Ingresos Propios	* Saldo de la transferencia 8009. Entrega de información y recibo de ministración de recursos en el tec nal. De México.	73.00	17/11/2016
	Ingresos Propios	* Transferencia 9022.- gts a compr para publicación de bases en el diario oficial de la federación.	709.00	23/11/2016
Deudor 6	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo Tr 44529016.- gastos a comprobar por visitas académicas de la div en sistemas computacionales a cd. México.	599.60	23/02/2017
Deudor 7	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del ejercicio 2016	1,453.51	31/12/2017
Deudor 8	Federal 50%, Estatal 50%	*Pago de más en el pago de cuotas y aportaciones al ISSSTE	32.86	21/07/2016
	Ingresos propios	*Reclasificación de pago de más en la telefonía de la Mtra. Alicia A. Grande Olguín	10.00	05/07/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Recargos de Cuotas y Tarifas del mes de Noviembre.	40.80	08/11/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Pago de más en trasferencia de Neydi Jazmín Bautista	360.14	06/03/2017
Deudor 9	Ingresos propios	*Saldo ch-107744.- gastos a comprobar para compra de vales de riego de alfalfas del campo experimental itsoeh	1,379.70	17/01/2017
Deudor 10	Federal 50%, Estatal	* Saldo de la TR 7009 OP.- gastos a	1,762.21	27/06/2016

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

	50%	comprobar por asistir a reunión regional de jefes de departamento de desarrollo académico adscritos CD. De México.		
Deudor 11	Federal 50%, Estatal 50%	*Tr 9666016.- gastos a comprobar para pago de art "implementación de mod. Negocio electrónico una opción para la micro empresa de la región occidente del edo de hgo.	500.00	29/03/2017
Deudor 12	Ingresos propios	*Saldo pendiente de depositar del cierre del día 31 Marzo 2017	745.00	31/03/2017
Deudor 13	Federal 50%, Estatal 50%	* tr 21381035.- gastos a comprobar por asistir a la cd. De México a las oficinas de PRODEP a revisión de carpetas de la convocatoria PRODEP 2017.	415.00	31/03/2017
Deudor 14	Federal 50%, Estatal 50%	*Creación de Fondo Fijo para salidas de estudiantes	10,000.00	25/01/2017
Deudor 15	Ingresos propios	*pago de licencia del sistema COMPAQ facturación electrónica de caja.	2,772.40	30/01/2017
Deudor 16	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 41388022.- gastos a comprobar por asistir a reunión de trabajo para desarrollo de proyecto de índole informático para el tnm.	1,475.00	14/03/2017
Deudor 17	Ingresos propios	*Saldo TR 48291022.- gastos a comprobar por concepto de permisos del autobús y pago de refrendo del parque vehicular del instituto.	10,956.00	03/02/2017
Deudor 18	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 399999030.- gastos a comprobar acudir a cd México a seg. certificación norma nmx025 en igualdad laboral y no discriminación.	994.00	21/02/2017
Deudor 19	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 42725036.- gastos a comprobar por asistir en representación de la Mtra. Alicia a 3a. Reunión del comité ejec de la ANFEI en Reynosa, tam.	3,011.00	01/03/2017
Deudor 20	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 14107046.- gastos a comprobar por asistir a reunión ord de la red de seg en cómputo a celebrarse en ITSSNP en Puebla.	350.00	22/03/2017
Deudor 21	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 21381009.- gastos a comprobar por asistir xxx sesión ordinario de la red de seguridad en cómputo, a celebrarse en tssnp, en Puebla.	150.00	22/03/2017
Deudor 22	Federal 50%, Estatal 50%	* Tr 77891017.- gastos a comprobar por asistir a Zacatlán, Puebla a la octava feria del emprendedor en el palacio tecnológico de Zacatlán.	2,800.00	23/03/2017
DEUDORES EXTERNOS				
Deudor 1	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
	Fed-eje ant 2015	*Comisiones Cobradas por el Banco	4,779.20	02/01/2017
	Est-eje ant 2015	*Comisiones Cobradas por el Banco	5,266.40	02/01/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Deudor 2	PRODEP 2016	*Comisiones Cobradas en el mes de octubre por el banco, pendientes de devolución del mismo.	348.00	30/12/2016
Deudor 3	Federal 50%, Estatal 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
Deudor 4	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del Mes de Febrero	1,352.63	28/02/2017
		*Saldo del Mes de Febrero	1,260.90	28/03/2017
TOTAL			\$108,145.99	

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 31 de Marzo de 2017, \$61,800.00 (Sesenta y un mil ochocientos pesos 00/100 M.N.) correspondiente al adeudo del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, por la renta del espacio de alimentación del periodo de enero – julio 2015.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

Inversiones Financieras

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Bienes Inmuebles

Terreno

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

Edificios y Construcciones

Al 31 de Marzo de 2017, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$70'486,941.50 (Setenta millones cuatrocientos ochenta y seis mil novecientos cuarenta y un pesos 50/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

Edificios

Edificios, con un valor en libros de \$69'392,785.71 (Sesenta y nueve millones trescientos noventa y dos mil setecientos ochenta y cinco pesos 71/100 M.N.), se integra como sigue:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Unidad departamental tipo III (Edificio 1) con un valor en libros por la cantidad de \$11'737,000.00 (Once millones setecientos treinta y siete mil pesos 00/100 M. N.). La obra en su totalidad fue realizada por conducto del CAPECE, la cual consiste en un edificio compuesto por siete aulas, dos laboratorios, un taller, treinta y dos anexos y obra exterior compuesta por subestación y transformador, cisterna, fosa séptica, pozo de absorción, plaza cívica, andadores, jardinería, luminaria exterior, cercado parcial con malla ciclón, carril de desaceleración, ramal de electrificación, red hidráulica, eléctrica y sanitaria. Esta construcción cubre una superficie de 1,298 m².

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

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

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

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

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

Construcciones

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

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Bienes Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'073,870.12 (Trece millones setenta y tres mil ochocientos setenta pesos 12/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'450,222.06
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	11'168,307.48
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	455,340.58
Total	\$13'073,870.12

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'064,721.15 (Dos millones sesenta y cuatro mil setecientos veintiún pesos 15/100 M.N.), está integrado de esta manera:

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

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'047,848.32 (Dos millones cuarenta y siete mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 32/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

Equipo de Transporte

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6'340,867.53 (Seis millones trescientos cuarenta mil ochocientos sesenta y siete pesos 53/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses; todos con factura original y en poder del Instituto, según se relacionan a continuación:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

INTEGRACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 31 DE MARZO DE 2017

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

Maquinaria, otros equipos y herramientas

Al 31 de Marzo de 2017, \$19'729,857.88 (Diecinueve millones setecientos veintinueve mil ochocientos cincuenta y siete pesos 88/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16'348,887.38
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'226,405.66
Equipos de generación eléctrica	1'001,085.95
Herramientas y máquinas herramientas	433,809.98
Otros equipos	318,524.61
Total	\$19'729,857.88

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

9. Activos Intangibles

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'595,567.17 (Dos millones quinientos noventa y cinco mil quinientos sesenta y siete pesos 17/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Software

Software con un importe de \$511,811.91 (Quinientos once mil ochocientos once pesos 91/100 M.N.) al 31 de Marzo de 2017.

Licencias

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'083,755.26 (Dos millones ochenta y tres mil setecientos cincuenta y cinco pesos 26/100 M.N.).

Estimaciones y Deterioros.

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$20'192,513.21 (Veinte millones ciento noventa y dos mil quinientos trece pesos 21/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$536,136.35 (Quinientos treinta y seis mil ciento treinta y seis pesos 35/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$34'521,174.03 (Treinta y cuatro millones quinientos veintún mil ciento setenta y cuatro pesos 03/100 M.N.).

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 31 de Marzo de 2017 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'263,582.63 (Dos millones doscientos sesenta y tres mil quinientos ochenta y dos pesos 63/100 M.N.).

Otros Activos

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

PASIVO

1. Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 31 de Marzo de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$534,732.20 (Quinientos treinta y cuatro mil setecientos treinta y dos pesos 20/100 M.N.), integrado de esta manera:

Finiquitos con un importe de \$24,782.89 (Veinticuatro mil setecientos ochenta y dos pesos 89/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Nombre	Importe
Adriana Meléndez García	\$4,047.06
Claudina del Rosal Baltazar	\$2,645.39
Raquel Vega García	\$6,512.72
Juan Carlos Reyes García	\$935.31
Oscar Alberto Rojas Avilés	\$4,662.07
Marlene Vázquez Mendoza	\$1,543.53
Crescencio Orlando Urbano Valdez	\$3,034.68
Karla Yoloxhi Toledo	\$1,075.83
Sergio Flores Mera	\$326.30
Total	\$24,782.89

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$509,949.31 (Quinientos nueve mil novecientos cuarenta y nueve pesos 31/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	308,626.56	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	144,099.33	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	57,223.42	Se paga Bimestralmente
Total	509,949.31	

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 31 de Marzo de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$5'755,182.56 (Cinco millones setecientos cincuenta y cinco mil ciento ochenta y dos pesos 56/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
PIFIT 2015	5'644,182.56
Becas Jefas de Familia CONACYT	111,000.00
Total	\$5'755,182.56

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 31 de Marzo de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$635,287.80 (Seiscientos treinta y cinco mil doscientos ochenta y siete pesos 80/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISPT Retenido	273,984.30
10 % ISR Retenido sobre honorarios	19,984.83
Seguros FOVISSSTE	688.50
Préstamo ISSSTE	140,749.44
Crédito FOVISSSTE	128,276.73
Total	\$ 635,287.80

Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$216,626.83 (Doscientos dieciséis mil seiscientos veintiséis pesos 83/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Observaciones
Mariano Gabriel Guzmán	115.19	Pago pendiente
Ángel Gabriel González Martínez	15,480.01	Provisión f-91 compra de buzón de pared metálico con rotulación leyenda quejas.
Inmobiliaria Marpa de Pachuca, S.A. de C.V.	25,801.52	*Provisión f-j000038 de compra de accesorios para siete de telecomunicaciones.
Laboratorios RB, S.A. de C.V.	4,499.99	Provisión investigación (9 py) f-754 análisis bromatológicos de muestras de alimento py conc der polvo acocil.
Rubén Nunez Avelar	145,000.00	Provisión PIFIT 2014.- f-66 por compra de bienes para el área de alimentarias.
Hugo Rodríguez Ramírez	6,083.97	*Provisión f-695 de material que se utilizará como medio de difusión entre el personal del comité del sist. Gest. Calidad.
	5,745.98	*Provisión compra de camisas para los integrantes de la unidad inst de igualdad de género del instituto.
Urbano García Virginia	240.00	Pago pendiente de la factura 255
Noé Sergio Veraza Cruz	13,660.17	* Provisión f-8110 por compra de accesorios para site de telecomunicaciones.
Total	\$216,626.83	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

3. Se informará de las demás cuentas de pasivo monto y características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos

Derechos

La cantidad de \$3'379,856.00 (Tres millones trescientos setenta y nueve mil ochocientos cincuenta y seis pesos 00/100 M.N) al 31 de Marzo de 2017,

Concepto	Importe
Reinscripción	978,105.00
Examen de ingreso	130,800.00
Cuota de examen Gral. de egresos EGEL	436,631.00
Examen especial y/o global alumnos	500.00
Constancia escolar	57,420.00
Certificado de estudios de licenciatura	73,440.00
Protocolo de titulación	286,200.00
Titulación	23,400.00
Curso de asignatura de 120 horas o más por alumno	750.00
Cuota de recuperación de eventos culturales	192,100.00
Cuota por curso de extensión, actualización	45,800.00
Curso de Inglés	864,910.00
Curso de asignatura de 60 horas por alumno	21,150.00
Curso de asignatura de 75 horas por alumno	30,250.00
Curso de asignatura de 90 horas por alumno	16,900.00
Reposición de credencial	300.00
Seguro estudiantil contra accidentes	220,900.00
Dictamen por convalidación	300.00
Total	\$3'379,856.00

Productos de Tipo Corriente

La cantidad de \$84,000.00 (Ochenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.), al 31 de Marzo de 2017, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	9,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 1	3,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 2	48,000.00
Productos Agrícolas	24,000.00
Total	\$84,000.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Aprovechamientos

La cantidad de \$1,995.00 (Un mil novecientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N.), 31 de Marzo de 2017, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	1,995.00
Total	\$1,995.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe de \$17'040,174.17 (Diecisiete millones cuarenta mil ciento setenta y cuatro pesos 17/100 M.N.) , integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Subsidios y Subvenciones	17'040,174.17
Ayuda Social	3,100.00
Total	\$17'043,274.17

1. Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$3'645,436.96 (Tres millones seiscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos treinta y seis pesos 96/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	13,940.78
Otros ingresos y Beneficios Varios	3'631,496.18
Total	\$3'645,436.96

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe ejercido de \$9'830,009.70 (Nueve millones ochocientos treinta mil nueve pesos 70/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe ejercido de \$255,148.76 (Doscientos cincuenta y cinco mil ciento cuarenta y ocho pesos 76/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe ejercido de \$1'675,966.01 (Un millón seiscientos setenta y cinco mil novecientos sesenta y seis pesos 01/100 M.N.).

Ayudas Sociales

En el rubro de Ayudas Sociales, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe ejercido de \$3,100.00 (Tres mil cien pesos 00/100 M.N.).

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 31 de Marzo de 2017 presenta un importe ejercido de \$599,314.69 (Quinientos noventa y nueve mil trescientos catorce pesos 69/100 M.N.).

Otros gastos

En el rubro de Otros gastos, al 31 de Marzo de 2017, presenta un importe ejercido de \$117,973.01 (Ciento diecisiete mil novecientos setenta y tres pesos 01/100 M.N.), correspondientes a proyectos extraordinarios de ejercicios anteriores.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. **Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido)** Un total de \$51'189,929.00 (Cincuenta y un millones ciento ochenta y nueve mil novecientos veintinueve pesos 00/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2016.

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

Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016: El importe total neto es de \$96'128,950.28 (Noventa y seis millones ciento veintiocho mil novecientos cincuenta pesos 28/100 M.N.)

2. **Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio:** El importe total neto es de \$-835,769.46 (Ochocientos treinta y cinco mil setecientos sesenta y nueve pesos 00/100 M.N.) al 31 de Marzo de 2017.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$8'034,453.78 (Ocho millones treinta y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 78/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$103'327,634.60 (Ciento tres millones trescientos veintisiete mil seiscientos treinta y cuatro pesos 60/100 M.N.) al 31 de Marzo de 2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	44'746,849.58	41'663,468.13
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	44'746,849.58	41'663,468.13

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

Concepto	2017	2016
Origen de los Recursos	41'663,468.13	38'954,473.71
(-) Aplicaciones de Los Recursos	12'481,512.17	67'722,129.53
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	29'181,955.96	-28'767,655.82
(+) Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	24'151,462.13	76,751,745.69
(=) Total de Recursos	53'333,418.09	47'984,089.87
(-) Incremento al activo	21'265,289.51	90'393,088.61
(-) Disminución al pasivo	24'550,068.69	122,172,389.58
(-) Disminución al patrimonio	4'471,265.64	75,995,838.94
(+) Incremento al pasivo	0.00	127,947,756.28
(+) Disminución del Activo	19'646,337.46	140,537,358.04
(+) Incremento al patrimonio	22'073,717.87	13,755,581.07
(=) Total de Existencia en Efectivo al 31 de Marzo 2017	44'766,849.58	41'663,468.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		20'506,025.17
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3'645,436.96
Incremento por variación de inventarios	0,00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00	
Disminución del exceso de provisiones	0,00	
Otros ingresos y beneficios varios	5'662,034.97	
Otros ingresos contables no presupuestarios	13,940.78	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0,00
Productos de capital	0,00	
Aprovechamientos capital	0,00	
Ingresos derivados de financiamientos	0,00	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		24'151,462.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$11'828,085.31
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$63,860.84
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	33,860.84	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	30,000.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$717,287.70
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	599,314.69	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	117,973.01	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$12'481,512.17

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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

Presupuestarias:

Presupuesto de ingresos estimada

El presupuesto estimado total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$12'330,662.00 (Doce millones trescientos treinta mil seiscientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.).

Presupuesto de ingresos por ejecutar

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$51'302,666.83 (Cincuenta y un millones trescientos dos mil seiscientos sesenta y seis pesos 83/100 M.N.).

Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$59'478,030.00 (Cincuenta y nueve millones cuatrocientos setenta y ocho mil treinta pesos 00/100 M.N.).

Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$2'911,360.00 (Dos millones novecientos once mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$17'594,665.17 (Diecisiete millones quinientos noventa y cuatro mil seiscientos sesenta y cinco pesos 17/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 12'330,662.00 (Doce millones trescientos treinta mil seiscientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

Presupuesto de egresos por ejercer

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 11'235,456.03 (Once millones doscientos treinta y cinco mil cuatrocientos cincuenta y seis pesos 03/100 M.N.).

Modificaciones al presupuesto de egresos

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$10'732,879.34 (Diez millones setecientos treinta y dos mil ochocientos setenta y nueve pesos 34/100 M.N.).

Presupuesto de egresos pagado

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$11'828,085.31 (Once millones ochocientos veintiocho mil ochenta y cinco pesos 31/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama económico y financiero

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

3. Autorización e historia

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

b) En el Primer Trimestre del Ejercicio 2017 no se efectuaron cambios representativos en su Estructura Orgánica.

4. Organización y objeto social

a) OBJETO SOCIAL

Impartir e impulsar la Educación Superior Tecnológica, así como realizar investigación científica y Tecnológica en la Entidad, que contribuya a elevar la calidad académica, vinculándola con las necesidades de desarrollo de la región Estatal y Nacional.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD

Impartir educación Tecnológica Superior en el Estado de Hidalgo

c) EJERCICIO FISCAL

Ejercicio fiscal es 2017

d) RÉGIMEN JURÍDICO

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

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

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

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

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

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

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

II DIRECTORA GENERAL

II DIRECCIONES:

- Dirección académica
- Dirección de Planeación y vinculación

II SUBDIRECCIONES:

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

II JEFATURAS DE DIVISIÓN:

- Jefe de División de Ingeniería Industrial
- Jefe de División de Ingeniería Industrias Alimentarias
- Jefe de División de Ingeniería Electromecánica
- Jefe de División de Ingeniería Informática
- Jefe de División Ingeniería Sistemas Computacionales
- Jefe de División Ingeniería Gestión Empresarial
- Jefe de División Arquitectura

II JEFATURAS DE DEPARTAMENTO:

- Departamento de Desarrollo Académico
- Departamento de Posgrado e Investigación
- Departamento de Ciencias Básicas
- Departamento de vinculación
- Departamento de Difusión y Concertación
- Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social
- Departamento de Planeación y Programación
- Departamento de Estadística y Evaluación
- Departamento de Control Escolar
- Departamento de Personal
- Departamento de Recursos Financieros
- Departamento de Recursos Materiales

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) En proceso. El valor de inventarios de bienes inmuebles, muebles e intangibles que reflejan nuestros Estados Financieros es a valor histórico.
- g) Contamos con una reserva de Contingencia de \$1'425,396.94 y una reserva Patrimonial de \$8'517,277.35 para proyectos.
- h) En el ejercicio 2017 se realiza el registro de la depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles y de intangibles, de las adquisiciones y donaciones que comprenden desde el periodo de inicio de operaciones de la Institución, en el año 2000, hasta el mes de Marzo 2017.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

8. Reporte Analítico del Activo

- a) La vida útil y los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización de los activos inmuebles, muebles e intangibles, son considerados de acuerdo a los establecidos por el Consejo de Armonización Contable en su "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", publicada en el Periódico Oficial del 3 de Septiembre de 2012; mismo que actualmente aún no se refleja en libros, pero, ya se cuenta con el cálculo de vida útil, depreciaciones y amortizaciones a la fecha, por lo que una vez autorizado por la junta se registrara en libros.
- b) El área de recursos materiales evalúa las necesidades y controla la administración de activos del Instituto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Marzo de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$ 17'594,665.17 (Diecisiete millones quinientos noventa y cuatro mil seiscientos sesenta y cinco pesos 17/100 M.N).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

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

El Instituto no tiene deuda

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de mejora

a) Políticas de control interno

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

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

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

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

b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de Marzo de 2017, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Armonizado de Contabilidad Gubernamental" (SACG versión 6), se encuentra implementado y en fase de desarrollo la versión SACG.NET, fijándose como metas y alcance: Mejorar en materia de Contabilidad Gubernamental, en cuanto a calidad, oportunidad, eficacia y eficiencia, obtener información financiera oportuna y de calidad que le permita la mejor toma de decisiones a la Alta Dirección, cumplir en materia de transparencia y presentación de cuenta pública, aprovechamiento óptimo de los recursos Federales, Estatales y Propios, custodiar, registrar y valorar el Patrimonio de manera correcta y oportuna, proporcionar servicio de calidad a alumnos y público en general, y dar cumplimiento en su totalidad a las disposiciones que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er TRIMESTRE 2017

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

14. Información por Segmentos

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

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

Autorizó

Mtra. Alicia Asunción Grande Olguín
Directora General

Revisó

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