

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er 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 30 de Septiembre 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

1. El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$42'060,636.07 (Cuarenta y dos millones sesenta mil seiscientos treinta y seis pesos 07/100 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	12'500,009.76
ESTATAL	BANCOMER	0453607690	2'681,383.42
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	0453607682	6'375,376.96
OPERACIONAL	BANCOMER	0453735079	510,162.77
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	0155052653	10'001,734.02
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	BANCOMER	0195981832	340,766.01
ANUIES PAFP 2014	BANCOMER	0197622635	42.32
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	BANCOMER	0197888384	95,437.17
PIFIT 2014	BANCOMER	0197888376	59,797.65
PIFIT 2015	BANCOMER	0102908948	5'649,857.19
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	0102962357	81,669.41
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	0102962640	15,144.52
FED-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184467	22.91
EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184505	2'478,738.19
REMANENTE ESTÍMULO 2015	BANCOMER	0110460311	687,354.45
BECAS CONACYT	BANCOMER	0110460273	107,004.98
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	0110460230	183,757.90
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	0110460184	250,010.75
PROGRAMA MADRES JEFAS DE FAMILIA	BANCOMER	0110506168	27,002.55
PRODEP 2016	BANAMEX	700966590	71.19
PRODEP 2015	SCOTIANBANK	04708015678	15,291.95
TOTAL			\$42'060,636.07

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo

Subsidios por Recibir

El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, de \$7'350,355.60 (Siete millones trescientos cincuenta mil trescientos cincuenta y cinco pesos 60/100 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
07/Sep/2017	38230	1'399,544.60	Ministración de servicios personales del mes de Septiembre 2017
FEDERAL			
01/Ago/2017	38152	2'155,770.00	Ministración del mes de Septiembre 2017
Total		\$7,350,355.60	

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

1. El importe de \$168,016.23 (Ciento sesenta y ocho mil dieciséis pesos 23/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH				
Deudor 1	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de Gastos a comprobar a reunión de ANUIES de la red de difusión en Cuautitlán Izcalli.	127.00	01/06/2017
Deudor 2	Ingresos Propios	* Pago de aportación del itsoeh al evento nacional estudiantil de innovación tecnológica 2017.	27,565.58	04/09/2017
	Ingresos Propios	*participación de ITSOEH en evento etapa regional del evento nacional estudiantil de innovación tecnológica en Zitácuaro, Michoacán	11,160.00	07/09/2017
Deudor 3	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	*saldo del ch-107816.- gastos a comprobar para acudir al tecnológico de hidalgo de Michoacán a una reunión nacional de centros de incubación e	185.99	06/03/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

	Federal 50%, Estatal 50%	innovación empresarial *Saldo acudir a la cd. De México a las instalaciones de citibanamex a la semana del emprendedor.	255.00	13/09/2017
Deudor 4	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo de ejercicio 2016	1,944.00	31/12/2016
	Federal 50%, Estatal 50%	*Gastos a comprobar para asistir al evento pre-nacional deportivo a la cd. De Pachuca de soto convocado por el tecnm en donde participarán selectivos del instituto.	450.00	26/04/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por asistir a la XXX sesión ordinaria de la red de extensión y difusión cultural de la región centro sur de la ANUIES, en Taxco, gro.	3,122.00	16/06/2017
	Ingresos Propios	* Gastos a comprobar para renta de trajes de escolta para evento cívico de inicio de curso 2017-2018.	3,150.00	04/08/2017
Deudor 5	Ingresos Propios	* Tr Viáticos para traslado de la Mtra. Alicia a. Grande o. A la presentación de la universidad virtual del estado.	600.00	04/07/2017
	Ingresos Propios	* Saldo Trasladar a la Mtra. Alicia asunción a la ceremonia de entrega de certificados de la norma mexicana de igualdad y no discriminación.	167.00	31/08/2017
Deudor 6	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo Tr 44529016.- gastos a comprobar por visitas académicas de la div en sistemas computacionales a cd. México.	595.33	23/02/2017
	Ingresos Propios	* Traslado de personal del instituto a la cd. De Guadalajara al taller del módulo de control de bienes patrimoniales del 30 de agosto al 02 de septiembre de 2017.	3,149.00	13/03/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de asistir a la cd. De Querétaro al hotel señorial	61.00	22/09/2017
Deudor 7	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por asistir a realizar la publicación del resumen de convocatoria de las licitaciones.	-85.00	26/06/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por traslado de voluntaria keisha r. Johnson y coordinadora de lenguas extranjeras de	500.00	28/06/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de Gastos a comprobar por el traslado de alumnos de ing. En sistemas computacionales para acudir a visita industrial a las instalaciones de ciateq.	10.01	06/09/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Traslado de alumnos de tics para acudir a una visita industrial a las instalaciones de citibanamex (semana del emprendedor	20.00	13/09/2017
Deudor 8	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del ejercicio 2016	150.00	31/12/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* CH-111457 gastos a comprobar para atender las diferentes actividades del instituto	20,000.00	29/05/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Pago de cuotas y aportaciones al issste de los trabajadores, correspondiente al retroactivo febrero-agosto 2017.	198.61	18/09/2017
Deudor 9	Ingresos propios	*Pago de más a nombre de Dalia Rubí Ortiz por servicios de consultoría del 16 al 31 de mayo	930.13	30/08/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Deudor 10	Federal 50%, Estatal 50%	* saldo a favor Gastos a comprobar por asistir a realizar trámites en las instalaciones del inst nal p/renovación de los derechos de autor de la revista del congreso nal de ing y tec p/ desarrollo sustentable.	-34.00	15/05/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar para pago de certificado de la revista de ing y tecn para el desarrollo sustentable y el dictámen previo para difusiones periodísticas.	235.00	24/05/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo de Gastos a comprobar por asistir a las instalaciones del instituto nacional.	16.00	09/06/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo del pago de la renovación de los derechos de la revista de ing. en tecnologías para el desarrollo sustentable.	202.00	12/07/2017
Deudor 11	Ingresos propios	* Saldo pendiente de depositar del corte de caja del mes de Septiembre 2017	2,857.00	30/09/2017
Deudor 12	Ingresos propios	* Gastos a comprobar por pago de uso del software surveymonkey , para el instituto	4,990.00	18/09/2017
Deudor 13	Ingresos propios	*Saldo TR 48291022.- gastos a comprobar por concepto de permisos del autobús y pago de refrendo del parque vehicular del instituto.	2,288.24	03/02/2017
	Ingresos propios	* asistir a capacitación del módulo de bienes patrimoniales del SAACG.NET	5,970.00	27/08/2017
Deudor 14	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
	Federal 50%, Estatal 50%	*Gastos a comprobar otorgado de caja chica *Saldo de Asistir a Querétaro a la toma de protesta del voluntario peace corps.	990.00 36.00	29/06/2017 23/08/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Saldo gastos a comprobar por asistir a la cd. De México al curso integral de sensibilización, plan de acción y auditoría interna para la certificación de la norma mexicana 025	417.00	05/09/2017
Deudor 15	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por asistir al 5° diplomado de alta dirección para directivos de instituciones formadoras de ingenieros celebrarse en la facultad de ing. Mecánica y eléctrica de la universidad autónoma de nuevo león.	3,873.95	19/09/2017
Deudor 16	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar para pago de 2 art titulados pertinencia del neuromarketing para la mejora del serv edu en ITSOEH mex, y generación de redes de colaboración dela mi pymes de la región valle del mezquital.	5,000.00	14/08/2017
Deudor 17	Federal 50%, Estatal 50%	*CH-111456.- gastos a comprobar para los selectivos de futbol varonil y femenil volibol de playa que participaran en el Pre nacional deportivo en Pachuca	18,445.00	02/05/2017
Deudor 18	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por asistir a evento del prenatal en la cd. De Pachuca convocado por el tecnm en donde participarán los	450.00	27/04/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

		selectivos del instituto.		
Deudor 19	Ingresos propios	* Saldo Gastos a comprobar por asistir a la cd. De México a entregar cuademillos de EXANII-II A CENEVAL	-8.00	21/06/2017
	Ingresos propios	* entrega de factura de la ministración del mes de agosto al TECN M y documentos en Banamex	80.00	12/07/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Traslado de alumnos de sistemas para visita industrial	218.00	31/08/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir a la cd. De México a la entrega de víveres para los damnificados de Oaxaca y Chiapas en el TECN M.	400.00	12/09/2017
Deudor 20	Ingresos propios	* Sobrante de Gastos por comprobar por viaje de Estudiantes a la Cd. de Guadalajara al evento CAMPUS PARY en representación de la carrera de TICS.	24.66	05/07/2017
	Ingresos propios	* Gastos a comprobar para alimentación de personas, participación de selecciones de futbol en la UTTT	3,000.00	23/08/2017
Deudor 21	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir a empresas noar y geométricos contrastes arquitectura para plática de colocación de residentes.	75.000	14/08/2017
Deudor 22	Federal 50%, Estatal 50%	* asistir a LII sesión ord, del consejo reg centro sur ANUIES en univ autón de Tlaxcala	50.00	16/08/2017
Deudor 23	Ingresos propios	* Asistir a curso taller actualización de entrenadores y promotores deportivos, valores y compromisos institucionales convocado por el TECN M.	448.00	18/08/2017
	Ingresos propios	* Gastos a comprobar para renta de trajes para escolta oficial del instituto utilizado en el desfile conmemorativo del ccvii aniversario del inicio de independencia celebrado en el municipio.	3,150.00	14/09/2017
	Ingresos propios	* Gastos a comprobar por renta de trajes para acto cívico en memoria de las víctimas de los temblores.	3,150.00	28/09/2017
Deudor 24	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar para asistir al 6° encuentro nal de cuerpos académicos en la UTTT para participar como ponentes.	3,600.00	22/08/2017
Deudor 25	Federal 50%, Estatal 50%	* Gastos a comprobar por asistir como ponente al 2°congreso interdisciplinario de energías renovables, mantenimiento industrial, mecatrónica e informática.	6,728.00	25/08/2017
	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistencia al 2do. Congreso interdisciplinario de energías renovables, mantenimiento industrial, mecatrónica e informática.	375.00	27/09/2017
Deudor 26	Federal 50%, Estatal 50%	* Visita de residencia profesional a la empresa bombardier.	85.00	28/08/2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Deudor 27	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir a la empresa hoppers y sistemas en la cd. De querétaro a realizar visita a residentes.	224.00	01/09/2017
Deudor 28	Federal 50%, Estatal 50%	* Gsts a comprobar por visita de residencia profesional a la empresa sylpack alimentos de ing. Industrial.	349.00	05/09/2017
Deudor 29	Federal 50%, Estatal 50%	* Gsts a comprobar para visitas académicas de los diferentes programas educativos para el pago de viáticos y peajes de los autobuses.	7,000.00	25/09/2017
Deudor 30	Federal 50%, Estatal 50%	* Gsts a comprobar por la presentación de solicitudes de patente, así como los servicios a que se refiere el art 38 de la ley.	4,381.31	15/09/2017
Deudor 31	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir a la segunda edición del encuentro anuies-tic 2017 en el centro universitario de ciencias económico administrativas (cucea) de la universidad de guadalajara.	5,395.00	26/09/2017
Deudor 32	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir a la segunda edición del encuentro anuies-tic 2017 en el centro universitario de ciencias económico administrativas (cucea) de la universidad de guadalajara.	595.00	26/09/2017
Deudor 33	Federal 50%, Estatal 50%	* Asistir al encuentro anuies tics 2017 en el centro universitario de ciencias económico administrativos de la universidad de guadalajara.	1,685.00	27/09/2017
DEUDORES EXTERNOS				
Deudor 1	Incubadora	*Congelación de saldos de la cuenta ITSOEH INCUBADORA	2,807.75	13/01/2016
Deudor 2	Federal 50%, Estatal 50%	*Reclasificación de Saldos	1,175.00	31/03/2016
Deudor 3	Federal 50%, Estatal 50%	*Saldo del Mes de Febrero	941.70	28/09/2017
TOTAL			\$168,016.23	

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

El importe que presenta el Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, \$61,800.00 (Sesenta y un mil ochocientos pesos 00/100 M.N.) correspondiente al adeudo del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, por la renta del espacio alimentación del periodo de enero – julio 2015.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

Inversiones Financieras

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Bienes Inmuebles

Terreno

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

Edificios y Construcciones

Al 30 de Septiembre de 2017, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$70'520,802.34 (Setenta millones quinientos veinte mil ochocientos dos pesos 34/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

Edificios

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

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

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

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

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

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

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

Construcciones, con un valor en libros de \$1'128,016.63 (Un millón ciento veintiocho mil dieciséis pesos 63/100 M.N.), se integra como sigue:

Concepto	Importe
Galera (cafetería)	\$196,376.38
Barda perimetral	\$348,786.79
Instalaciones y Equipamiento	582,853.46
Canchas multifuncionales	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
INHIFE celdas de manufactura	14,891.14
Total	\$1'128,016.63

Bienes Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'083,667.12 (Trece millones ochenta y tres mil seiscientos sesenta y siete pesos 12/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1'453,221.06
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	11'175,105.48
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	455,340.58
Total	\$13'083,667.12

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'074,721.15 (Dos millones setenta y cuatro mil setecientos veintiún pesos 15/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1'554,135.98
Cámaras fotográficas y de video	108,268.31
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
Total	\$2'074,721.15

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Equipo e Instrumental Médico y De Laboratorio

Al 30 de Septiembre 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 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6'340,867.53 (Seis millones trescientos cuarenta mil ochocientos sesenta y siete pesos 53/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses; todos con factura original y en poder del Instituto, según se relacionan a continuación:

INTEGRACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 de Septiembre de 2017, \$20'762,997.05 (Veinte millones setecientos sesenta y dos mil novecientos noventa y siete pesos 05/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16'315,026.54
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	2'293,405.67
Equipos de generación eléctrica	1'001,085.95
Herramientas y máquinas herramientas	433,809.98
Otros equipos	318,524.61
Total	\$20'762,997.05

9. Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'623,018.57 (Dos millones seiscientos veintitrés mil dieciocho pesos 57/100 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 Agosto de 2017.

Licencias

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'111,206.66 (Dos millones ciento once mil doscientos seis pesos 66/100 M.N.).

Estimaciones y Deterioros.

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$21'337,494.17 (Veintiún millones trescientos treinta y siete mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 17/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$558,019.49 (Quinientos cincuenta y ocho mil diecinueve pesos 49/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$35'944,436.22 (Treinta y cinco millones novecientos cuarenta y cuatro mil cuatrocientos treinta y seis pesos 22 /100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2017 el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2'455,702.65 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y cinco mil setecientos dos pesos 65/100 M.N.).

Otros Activos

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

PASIVO

1. Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$763,300.33 (Setecientos sesenta y tres mil trescientos pesos 33/100 M.N.), integrado de esta manera:

Sueldos con un importe de \$24,656.74 (Veinticuatro mil seiscientos cincuenta y seis pesos 74/100 M.N.), otorgados a las siguientes personas:

Finiquitos con un importe de \$56,250.72 (Cincuenta y seis mil doscientos cincuenta pesos 72/100 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
Jorge Antonio Betancourt Gómez	495.50
Isais Lagunés Pérez	16,058.37
José Alfredo Domínguez López	14,913.96
Total	\$56,250.72

Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$682,392.87 (Seiscientos ochenta y dos mil trescientos noventa y dos pesos 87/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	469,586.82	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	152,301.59	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	60,504.46	Se paga Bimestralmente
Total	682,392.87	

Proveedores

El Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$10,198.72 (Diez mil ciento noventa y ocho pesos 72/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Rollando Gumaro Hernández López	10,198.72
Total	\$10,198.72

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$5'737,182.56 (Cinco millones setecientos treinta y siete 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	93,000.00
Total	\$5'737,182.56

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 30 de Septiembre de 2017, presenta un saldo por la cantidad de \$ 419,538.21 (Cuatrocientos diecinueve mil quinientos treinta y ocho pesos 21/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Nombre	Importe
ISPT Retenido	188,930.04
10 % ISR Retenido sobre honorarios	11,486.05
Seguros FOVISSSTE	357.00
Préstamo ISSSTE	69,559.49
Crédito FOVISSSTE	67,880.63
Impuesto sobre nomina	81,325.00
Total	\$ 419,538.21

Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$55,733.22 (Cincuenta y cinco mil setecientos treinta y tres pesos 22/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Observaciones
Mariano Gabriel Guzmán	115.19	Pago pendiente
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.
Ortega Lucio José Luis	0.65	Servicio de consultoría del 16 al 31 de mayo 2017
Pérez Reséndiz Iris Cristal	0.05	Servicio de consultoría del 16 al 31 de mayo 2017
Cruz Sosa Nellie	48,333.34	*Por servicios de capacitación para la actualización del sistema de gestión de la calidad de las normas iso 9001:2015 e iso 14001:2015; así como actualización de auditores internos integrales (calidad ambienta
Hernández López Rolando Gumaro	2,784.00	* F-A65 de renta de sillas para evento de los simposios expertos en TICS
Total	55,733.22	

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

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

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Patrimonio Contribuido

Donaciones De Capital

AL 30 de Septiembre de 2017, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$48'742,152.91 (Cuarenta y ocho millones setecientos cuarenta y dos mil cinco cincuenta y dos pesos 91 /100 M.N.)

Patrimonio Generado

Resultados De Ejercicios Anteriores

Al 30 de Septiembre de 2017, Se han generado \$27'029,557.28 (Veintisiete millones veintinueve mil quinientos cincuenta y siete pesos 28/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Ejercicio 2007	636,211.17
Ejercicio 2009	813,435.95
Ejercicio 2010	59,652.89
Ejercicio 2012	5'887,389.40
Ejercicio 2014	5'446,210.95
Ejercicio 2015	8'976,286.94
Ejercicio 2016	5'394,119.98
Total	\$27'029,557.28

RESERVAS

RESERVAS DE PATRIMONIO

Al 30 de Septiembre de 2017, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$8'517,277.35 (Ocho millones quinientos diecisiete mil doscientos setenta y siete pesos 35/100 M.N.).

RESERVAS POR CONTINGENCIA

Al 30 de Septiembre de 2017, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$1'425,396.94 (Un millón cuatrocientos veinticinco mil trescientos noventa y seis pesos 94/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos

Derechos

La cantidad de \$9'789,239.00 (Nueve millones setecientos ochenta y nueve mil doscientos treinta y nueve pesos 00/100 M.N) al 30 de Septiembre de 2017,

Concepto	Importe
Inscripción	1'066,420.00
Reinscripción	2'232,305.00
Examen de ingreso	402,800.00
Examen de Acreditación de la Lengua Extranjera	275.00
Cuota de examen Gral. de egresos EGEL	1'065,819.00
Evaluación de Segunda Oportunidad	231,300.00
Examen especial y/o global alumnos	250.00
Constancia escolar	132,715.00
Certificado de estudios de licenciatura	142,200.00
Protocolo de titulación	711,000.00
Titulación	215,400.00
Curso de asignatura de 120 horas o más por alumno	3,000.00
Cuota de recuperación de eventos culturales	441,000.00
Cuota por curso de extensión, actualización	87,250.00
Curso de Inglés	1'986,670.00
Curso de asignatura de 60 horas por alumno	186,750.00
Curso de asignatura de 75 horas por alumno	317,600.00
Curso de asignatura de 90 horas por alumno	54,600.00
Reposición de credencial	1,450.00
Seguro estudiantil contra accidentes	507,135.00
Dictamen por Convalidación	300.00
Dictamen de Equivalencia	3,000.00
Total	\$9'789,239.00

Productos de Tipo Corriente

La cantidad de \$996,037.00 (Novecientos noventa y seis mil treinta y siete pesos 00/100 M.N.), al 30 de Septiembre de 2017, corresponde a Productos de tipo corriente, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportación mensual de servicio de papelería y fotocopiado	27,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 1	3,000.00
Aportación mensual de servicio de Cafetería 2	120,000.00
Productos Agrícolas	168,300.00
Total	\$996,037.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Aprovechamientos

La cantidad de \$5,688.50 (Cinco mil seiscientos ochenta y ocho pesos 50/100 M.N.), 30 de Septiembre de 2017, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recargo por entrega extemporánea de acervo bibliográfico por día hábil de atraso	5'688.50
Total	\$5'688.50

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En el rubro de Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe de \$42'332,494.17 (Cuarenta y dos millones trescientos treinta y dos mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 17/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Subsidios y Subvenciones	42'215,394.17
Total	\$42'215,394.17

1. Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$4'525,138.90 (Cuatro millones quinientos veinticinco mil ciento treinta y ocho pesos 90/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Ingresos Financieros	45,892.72
Otros ingresos y Beneficios Varios	4'479,246.18
Total	\$4'525,138.90

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$31'857,326.92 (Treinta y un millones ochocientos cincuenta y siete mil trescientos veintiséis pesos 92/100 M.N.).

Materiales Y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$1'259,382.15 (Un millón doscientos cincuenta y nueve mil trescientos ochenta y dos pesos 15/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$6'438,075.93 (Seis millones cuatrocientos treinta y ocho mil setenta y cinco pesos 93/100 M.N.).

Ayudas Sociales

En el rubro de Ayudas Sociales, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$90,100.00 (Noventa mil cien pesos 00/100 M.N.).

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 30 de Septiembre de 2017 presenta un importe ejercido de \$1'769,554.17 (Un millón setecientos sesenta y nueve mil quinientos cincuenta y cuatro pesos 17/100 M.N.).

Otros gastos

En el rubro de Otros gastos, al 30 de Septiembre de 2017, presenta un importe ejercido de \$509,004.96 (Quinientos nueve mil cuatro pesos 96/100 M.N.), correspondientes a proyectos extraordinarios de ejercicios anteriores.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016: El importe total neto es de \$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 \$-2'447,776.29 (Dos millones cuatrocientos cuarenta y siete mil setecientos setenta y seis pesos 29/100 M.N.) al 30 de Septiembre de 2017.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$6'151,950.39 (Seis millones ciento cincuenta y un mil novecientos cincuenta pesos 39/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$99'833,124.38 (Noventa y nueve millones ochocientos treinta y tres mil ciento veinticuatro pesos 38/100 M.N.) al 30 de Septiembre de 2017

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	42'080,636.07	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	42,080,636.07	41'663,468.13

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	2017	2016
Origen de los Recursos	41'663,468.13	38'954,473.71
(-) Aplicaciones de Los Recursos	41'923,444.13	67'722,129.53
(=) Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-259,976.00	-28'767,655.82
(+) Existencia en Efectivos <i>saldo inicial</i>	56'970,860.57	76,751,745.69
(=) Total de Recursos	56'710,884.57	47'984,089.87
(-) Incremento al activo	56'080,981.88	90'393,088.61
(-) Disminución al pasivo	69,270,307.53	122,172,389.58
(-) Disminución al patrimonio	11'343,242.34	75,995,838.94
(+) Incremento al pasivo	66'638,080.36	127,947,756.28
(+) Disminución del Activo	55'426,202.89	140,537,358.04
(+) Incremento al patrimonio	0.00	13,755,581.07
(=) Total de Existencia en Efectivo al 31 de Marzo 2017	42'080,636.07	41'663,468.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er 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 30 de Septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		52'446,271.67
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4,525,138.90
	Incremento por variación de inventarios	0,00
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00
	Disminución del exceso de provisiones	0,00
	Otros ingresos y beneficios varios	4'479,246.18
	Otros ingresos contables no presupuestarios	45,892.72
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)		56'971,410.57

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er 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 30 de Septiembre de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$39'746,197.24
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$101,312.24
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10,000.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	33,860.84	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	57,451.40	
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		\$2'278,559.13
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1'769,554.17	
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	509,004.96	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$41'923,444.13

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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

Presupuestarias:

Presupuesto de ingresos estimada

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

Presupuesto de ingresos por ejecutar

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$19'476,420.33 (Diecinueve millones cuatrocientos setenta y seis mil cuatrocientos veinte pesos 33/100 M.N.).

Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada

Las modificaciones de Ingresos estimada del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$-2'361,180.00 (Dos millones trescientos sesenta y un mil ciento ochenta pesos 00/100 M.N.).

Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$52'446,271.67 (Cincuenta y dos millones cuatrocientos cuarenta y seis mil doscientos setenta y un pesos 67/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$48'890,957.07 (Cuarenta y ocho millones ochocientos noventa mil novecientos cincuenta y siete pesos 07 /100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er TRIMESTRE 2017

Presupuesto de egresos aprobado

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 74'283,872.00 (Setenta y cuatro millones doscientos ochenta y tres mil ochocientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.)

Presupuesto de egresos por ejercer

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 32'145,623.76 (Treinta y dos millones ciento cuarenta y cinco mil seiscientos veintitrés pesos 76/100 M.N.).

Modificaciones al presupuesto de egresos

Las modificaciones al Presupuesto de Egresos del ejercicio 2017 es por la cantidad de \$-2'361,180.00 (Dos millones trescientos sesenta y un mil ciento ochenta /100 M.N.).

Presupuesto de egresos comprometido

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'777,068.24 (Treinta y nueve millones setecientos setenta y siete mil sesenta y ocho pesos 24/100 M.N.).

Presupuesto de egresos devengado

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'750,068.17 (Treinta y nueve millones setecientos cincuenta mil sesenta y ocho pesos 17/100 M.N.).

Presupuesto de egresos ejercido

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'666,594.52 (Treinta y nueve millones seiscientos sesenta y seis mil quinientos noventa y cuatro pesos 52/100 M.N.).

Presupuesto de egresos pagado

Al 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'666,594.52 (Treinta y nueve millones seiscientos sesenta y seis mil quinientos noventa y cuatro pesos 52/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er 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 Tercer 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

3er 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

III DIRECCIONES:

- Dirección académica
- Dirección de Planeación y vinculación

III SUBDIRECCIONES:

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

III 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

III 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

3er 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 Septiembre 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 30 de Septiembre de 2017, el Estado Financiero presenta un saldo en el rubro de ley de ingresos Recaudada por la cantidad de \$48'890,957.07 (Cuarenta y ocho millones ochocientos noventa mil novecientos cincuenta y siete pesos 07/100 M.N).

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

3er 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 verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Autorizó

Mtra. Alicia Asunción Grande Olguin
Directora General

Revisó

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