

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

Efectivo

No presenta saldo el Estado Financiero en el rubro de Efectivo al 31 de Marzo de 2019 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.). El importe ha sido reintegrado en su totalidad.

Bancos

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Bancos es de \$36'486,929.86 (Treinta y seis millones cuatrocientos ochenta y seis mil novecientos veintinueve pesos 86/100 M.N.), para mejor control de los recursos, distribuidos en las siguientes cuentas bancarias de Bancomer, Banamex y Scotian Bank:

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
FEDERAL	BANCOMER	453607755	\$2'979,538.16	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES PRESUPUESTALES DEL GOBIERNO FEDERAL.
ESTATAL	BANCOMER	453607690	\$6'549,166.92	APERTURA PARA RECIBIR MINISTRACIONES PRESUPUESTALES DEL GOBIERNO ESTATAL.
INGRESOS PROPIOS	BANCOMER	453607682	\$3'764,319.77	RECAUDACIÓN DE DEPÓSITOS DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL INSTITUTO.
OPERACIONAL	BANCOMER	453735079	\$240,163.52	CONCENTRA RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES PARA REALIZAR UNA SOLA TRANSFERENCIA PARA PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS.
FONDO DE RESERVA	BANCOMER	155052653	\$10'056,248.37	CONCENTRA LA RESERVA DEL PATRIMONIO Y RESERVA DE CONTINGENCIA.
ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN	BANCOMER	195981832	\$311,152.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE ACREDITAMIENTO Y CERTIFICACIÓN.
ANUIES PAFP 2014	BANCOMER	197622635	\$42.32	APERTURA PARA MANEJO DE PROGRAMA DE APOYO A LA FORMACIÓN PROFESIONAL 2014.
PROYECTO DE INVESTIGACIÓN	BANCOMER	197888384	\$106,334.14	APERTURA PARA EL MANEJO DEL PROYECTO EXTRAORDINARIO DE INVESTIGACIÓN.
PIFIT 2014	BANCOMER	197888376	\$2,062.96	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2014.
PIFIT 2015	BANCOMER	102908948	\$7,084.73	OPERACIÓN DEL PROYECTO PIFIT 2015.
INVESTIGACIÓN 2015	BANCOMER	102962357	\$65,827.36	OPERACIÓN DEL PROYECTO INVESTIGACIÓN 2015.
TELECOMUNICACIONES ETAPA 1	BANCOMER	102962640	\$12,492.51	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE TELECOMUNICACIONES ETAPA 1.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

CUENTA	BANCO	NÚMERO DE CUENTA	IMPORTE (\$)	OBSERVACIONES
FED-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184467	\$310.59	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 FEDERAL.
EST-RES DE EJER ANTERIORES 2015	BANCOMER	104184505	\$6.72	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 ESTATAL.
REMANENTE ESTÍMULO 2015	BANCOMER	110460311	\$42.30	OPERACIÓN DE REMANENTES DEL ESTIMULO DOCENTE DEL EJERCICIO 2015.
BECAS CONACYT	BANCOMER	110460273	\$61,014.96	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A LOS ALUMNAS DEL INSTITUTO.
APOYO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	BANCOMER	110460230	\$44,602.69	OPERACIÓN DE APOYOS A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA EN EL INSTITUTO.
MEJORA DE CALIDAD DE LOS INSTITUTOS	BANCOMER	110460184	\$18.31	OPERACIÓN DEL PROYECTO DE MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS INSTITUTOS.
PROGRAMA MADRES JEFAS DE FAMILIA	BANCOMER	110506168	\$3.22	OPERACIÓN DE APOYO DE BECAS CONACYT OTORGADAS A ALUMNAS MADRES JEFAS DE FAMILIA.
FEDERAL 2017	BANCOMER	111103024	\$636,297.77	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2007 FEDERAL.
FEDERAL 2009	BANCOMER	111103032	\$816,893.38	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 FEDERAL.
ESTATAL 2009	BANCOMER	111103040	\$3,346.70	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2009 ESTATAL.
FEDERAL 2010	BANCOMER	111103059	\$59,660.98	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2010 FEDERAL.
FEDERAL 2012	BANCOMER	111103067	\$3,863,953.42	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 FEDERAL.
ESTATAL 2012	BANCOMER	111103083	\$2,019,548.19	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 ESTATAL.
PROPIOS 2012	BANCOMER	111103091	\$10,835.57	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2012 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2013	BANCOMER	111103105	\$50,833.12	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 FEDERAL.
ESTATAL 2013	BANCOMER	111103113	\$50,833.12	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2013 ESTATAL.
FEDERAL 2014	BANCOMER	111103121	\$1,556,066.54	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 FEDERAL.
ESTATAL 2014	BANCOMER	111103156	\$1,115,128.82	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2014 ESTATAL.
PROPIOS 2015	BANCOMER	111103164	\$65,976.09	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2015 INGRESOS PROPIOS.
FEDERAL 2016	BANCOMER	111103172	\$30,663.84	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 FEDERAL.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO
1er. TRIMESTRE 2019

		CUENTA		
PROPIOS 2016	BANCOMER	111103199	\$92,055.65	CONCENTRA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 INGRESOS PROPIOS.
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	BANCOMER	111103202	\$11,518.87	PARA OPERACIÓN DE PROYECTOS EXTRAORDINARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.
PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN / ANDADOR	BANCOMER	110884146	\$201.10	OPERACIÓN DEL PROGRAMA PARA LA INCLUSIÓN/ANDADOR.
INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018	BANCOMER	112262843	\$1'189,002.00	OPERACIÓN DE INCLUSIÓN Y EQUIDAD EDUCATIVA 2018
PRODEP 2016	BANAMEX	9544008187	\$71.19	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2016, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2017	BANAMEX	9612135035	\$19.13	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2017, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2015	SCOTIANBANK	4708015678	\$2,550.44	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2015, DE RECURSOS FEDERALES.
PRODEP 2018	BANAMEX	9673222078	\$710,940.05	APERTURA PARA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL 2018, DE RECURSOS FEDERALES.
TOTAL			\$36'486,929.86	

2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El importe de \$140,344.13 (Ciento cuarenta mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 13/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de marzo de 2019, en los rubros de Servidores Públicos ITSOEH y Deudores Externos que se integra de la siguiente manera:

SERVIDORES PÚBLICOS ITSOEH				
DEUDOR	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
DEUDOR 1	50% FIS ; 50% FED	PRESENTACIÓN DE PROYECTO ROADSHOW 2019	785.00	29/03/2019
DEUDOR 2	50% FIS ; 50% FED	PAGO DE SOLICITUD PARA APERTURA DE MAESTRÍA EN INGENIERÍA	6,759.00	07/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA AL TECNM CURSO DE CAPACITACIÓN PRODEP	2,452.00	27/03/2019
DEUDOR 3			71.37	02/01/2019
DEUDOR 4	INGRESOS PROPIOS	ASISTENCIA A CURSO DEL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN	2,250.00	11/01/2019

	INGRESOS PROPIOS	ASISTENCIA AL TecNM EN LA CDMX	85.00	31/01/2019
	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA A REUNIÓN GRUPO MULTISITIOS EL SIST DE GEST IGUALDAD DE GÉNERO	2,187.82	15/03/2019
DEUDOR 5	INGRESOS PROPIOS	MARZO	6,442.55	30/03/2019
DEUDOR 6	INGRESOS PROPIOS	APORTACIÓN PARA EVENTOS NACIONALES TECNM	39,390.00	30/01/2019
DEUDOR 7	INGRESOS PROPIOS	PAGO DE ALIMENTACIÓN DE ESTUDIANTES SELECTIVOS DE VOLEIBOL	12,000.00	29/03/2019
DEUDOR 8	INGRESOS PROPIOS	ASISTENCIA A XXXIII SESIÓN ORDINARIA ANUIES 27/02/2019	285.00	27/02/2019
DEUDOR 9	50% FIS ; 50% FED	DEPÓSITO DE MAS	3.00	05/03/2019
	50% FIS ; 50% FED	PRESENTACIÓN DE PROYECTO ROADSHOW 2019	75.00	29/03/2019
DEUDOR 10	INGRESOS PROPIOS	TRASLDADO DE LA MTRA. ALICIA GRANDE AL SALÓN IBEROAMERICANO DE LA SEP	2.00	09/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE LA MTRA ALICIA GRANDE A INSTALACIONES DE ANUIES	1,900.00	16/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	ENTREGA DE FACTURA DE GASTOS DE OPERACIÓN EN LA SEPH	75.00	21/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE PERSONAL DEL INSTITUTO A LA CDMX	587.04	31/01/2019
DEUDOR 11	50% FIS ; 50% FED	CUOTA DE REGISTRO AL 6°CONCURSO CIENCIAS BÁSICAS ANFEI	7,500.00	20/03/2019
DEUDOR 12	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE PERSONAL A INSTALACIONES DE SDP	150.00	11/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	VIÁTICOS POR TRASLADO DE ESTUDIANTES 14/01/2018	1,000.00	16/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	PAGO DE VIÁTICOS PARA TRASLADO DE ESTUDIANTES	1,125.00	21/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	GASTOS A COMPROBAR POR TRASLADO DE ESTUDIANTES	1,125.00	01/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	GASTOS A COMPROBAR POR TRASLADO DE ESTUDIANTES 05/02/2019	1,125.00	06/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE ESTUDIANTES 11/02/2019	1,125.00	14/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE PERSONAL A LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE QUERÉTARO	41.00	25/02/2019

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

	INGRESOS PROPIOS	TRASLADAR A PERSONAL A LA XXXIII SESIÓN ORD ANUIES 27/02/2019	475.00	27/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE PERSONAL A CACEI 12/03/2019	153.00	13/03/2019
DEUDOR 13	INGRESOS PROPIOS	GASTOS A COMPROBAR PARA LA COMPRA DE INSUMOS	187.50	28/01/2019
		SALDO 2018	916.93	31/12/2018
	INGRESOS PROPIOS	VIÁTICOS PARA TRASLADO DE ESTUDIANTES	593.02	16/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	VIÁTICOS PARA EL TRASLADO DE ESTUDIANTES	1,125.00	21/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	VIÁTICOS PARA EL TRASLADO DE ESTUDIANTES	1,125.00	29/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	GASTOS A COMPROBAR POR TRASLADO DE ESTUDIANTES 05/02/2019	1,125.00	06/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE ESTUDIANTES 11/02/2019	1,125.00	14/02/2019
DEUDOR 14	INGRESOS PROPIOS	PAGO DE PUBLICACIÓN DE BASES DE LICITACIÓN DE SERVICIO DE LIMPIEZA Y VIGILANCIA	86.99	19/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE LA LIC. BEATRIZ SÁNCHEZ DELGADO A XXXIX SESIÓN ORD ANUIES	75.00	21/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE LA DRA JOSEFINA PORRAS HOTEL FIESTA INN CDMX 27/02/2019	150.00	27/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	PAGO DE BASES DE LICITACIÓN EN DOF 18/02/2019	1,820.00	28/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE LIC. CRISOL DE PAZ COL. XOCO ALCALDÍA BENITO JUÁREZ	475.00	21/03/2019
	50% FIS ; 50% FED	TRASLADO DE PERSONAL A LVI SESIÓN ORDINARIA EN TECAMAC	550.00	28/03/2019
DEUDOR 15	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA A REUNIÓN DE TRABAJO EN EL TECN M 25/03/2019	409.00	25/03/2019
DEUDOR 16	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA A "TALLER E113 ANÁLISIS DE SIST DE POTENCIA	2,201.00	27/03/2019
DEUDOR 17	50% FIS ; 50% FED	HOSPEDAJE DE ALUMNOS EN HUEJUTLA DE REYES HGO	3,000.00	28/03/2019
	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA A LVI SESIÓN ORDINARIA EN TECAMAC	340.00	28/03/2019
DEUDOR 18	50% FIS ; 50% FED	VISITAS ACADÉMICAS PARA ESTUDIANTES DE PROGRAMAS EDUCATIVOS ITSOEH	8,000.00	04/03/2019

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

DEUDOR 19	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE LA MTRA. ALICIA A. GRANDE OLGUÍN A PALACIO DE MINERÍA 07/03/19	500.00	06/03/2019
	INGRESOS PROPIOS	PAGO DE VERIFICACIÓN CAMIONETA HILUX	500.00	12/03/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE LA MTRA. ALICIA A. GRANDE OLGUÍN A PALACIO DE MINERÍA	700.00	28/03/2019
DEUDOR 20	INGRESOS PROPIOS	VERIFICACIÓN DE VEHÍCULOS HGH235B, HGB995B Y HGH256B	309.00	28/02/2019
DEUDOR 21	INGRESOS PROPIOS	ASISTENCIA AL TecNM EN LA CDMX	345.00	31/01/2019
	INGRESOS PROPIOS	TRASLADO DE LA ESTUDIANTE JAQUELINE CRUZ OLGUÍN A LA EMBAJADA DE LA CDMX	475.00	13/02/2019
	INGRESOS PROPIOS	ASISTENCIA A CAPACITACIÓN SOBRE INCUBACIÓN EN PUEBLA	5,500.00	25/03/2019
DEUDOR 22	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA A "TALLER E113 ANÁLISIS DE SIST DE POTENCIA	3,505.00	27/03/2019
DEUDOR 23		SALDO 2018	227.78	31/12/2018
	50% FIS ; 50% FED	ASISTENCIA AL CURSO "TALLER DE FORMACIÓN DE AUDITORES PARA LA MEJORA..."	105.01	16/02/2019
DEUDORES EXTERNOS				
DEUDOR 24	50% FIS ; 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE ENERO 2019	452.56	12/01/2019
	50% FIS ; 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE ENERO 2019	605.18	28/01/2019
	50% FIS ; 50% FED	FINIQUITO EN EL MES DE ENERO 2019 A NOMBRE DE ISMAEL TREJO FRANCISCO.	146.94	29/01/2019
	50% FIS ; 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE FEBRERO 2019.	110.33	28/02/2019
	50% FIS ; 50% FED	NÓMINA DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE MARZO 2019.	130.11	28/03/2019
DEUDOR 25	INGRESOS PROPIOS	DESAYUNO DE BENEFICIARIOS DE BECAS EN EL INSTITUTO	8,932.00	23/02/2018
	50% FIS ; 50% FED	COFEE BREAK PARA REUNION DEL CONSEJO DE VINCULACIÓN	5,000.00	26/02/2018

\$140,344.13

Ingresos por recuperar a Corto Plazo

El importe de \$ 243,404.83 (Doscientos cuarenta y tres mil cuatrocientos cuatro pesos 83/100 M.N.), corresponde al saldo en el Estado Financiero al 31 de marzo de 2019, en el rubro de Ingresos por recuperar a Corto Plazo que se integra de la siguiente manera:

NOMBRE	PRESUPUESTO	CONCEPTO	TOTAL	ANTIGÜEDAD
MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA	INGRESOS PROPIOS	RENTA DEL ESPACIO DE ALIMENTACIÓN DEL PERIODO ENERO-JULIO 2015	\$ 61,800.00	31/07/2015
COMISIÓN EJECUTIVA DEL FONDO DE LA VIVIENDA	50% FIS ; 50% FED	TR 6669177119 OP; PAGO DE CRÉDITOS HIPOTECARIOS FOVISSSTE 1RA QNA DE MARZO DE 2019	\$181,604.83	19/03/2019

TOTAL \$243,404.83

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

4. Inversiones Financieras

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles

Terreno

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

Edificios y Construcciones

Al 31 de marzo de 2019, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$80'920,906.79 (Ochenta millones novecientos veinte mil novecientos seis pesos 79/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

Edificios

Edificios, con un valor en libros de \$ 79'826,751.00 (Setenta y nueve millones ochocientos veintiséis mil setecientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.), se integra como sigue:

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 2019, el ITSOEH presenta en el rubro de Bienes Inmuebles, un saldo de \$80'920,906.79 (Ochenta millones novecientos veinte mil novecientos seis pesos 79/100 M.N.) el cual se distribuye en las siguientes obras:

Edificios

Edificios, con un valor en libros de \$ 79'826,751.00 (Setenta y nueve millones ochocientos veintiséis mil setecientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.), se integra como sigue:

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

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

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

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

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

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

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

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
Instalaciones y Equipamiento	548,992.62
Canchas multifuncionales	\$261,025.96
Cancha de fútbol	\$287,966.66
INHIFE celdas de manufactura	14,891.14
Total	\$1'094,155.79

Bienes Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$47, 695,520.62 (cuarenta y siete millones seiscientos noventa y cinco mil quinientos veinte 62 /100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Muebles de Oficina	1, 551,866.53
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	13, 113,247.78
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	894,771.78
Total	15, 559,886.09

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2, 177,362.54 (dos millones ciento setenta y siete mil trescientos sesenta y dos 54/100 M.N.), está integrado de esta manera:

Concepto	Importe
Equipos y aparatos auditivos	1, 624,903.36
Cámaras fotográficas y de video	140,142.32
Otro Mobiliario y equipo educativo	412,316.86
Total	2, 177,362.54

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$2, 727,940.80 (Dos millones setecientos veintisiete mil novecientos cuarenta 80/100 M.N.), de equipo médico y de laboratorio.

Equipo de Transporte

AL 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$6, 340,867.50 (Seis millones trescientos cuarenta mil ochocientos sesenta y siete pesos 50/100 M.N.), de vehículos y equipo terrestre. Se cuenta con catorce vehículos y dos autobuses, relacionado a continuación:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

VEHICULO	MODELO	No. DE INV	PROVEEDOR	FACTURA	COSTO
CAMIONETA HILUX	2012	201240047	ALECSA CELAYA S. DE R.L. DE C.V.	AA-01320	270,600.00
SENTRA BLANCO	2008	200820005	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28148	169,600.00
TSURU 53	2013	201240046	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000876	126,126.00
TSURU 52	2013	201240045	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	B000000877	126,126.00
TSURU 03	2009	2000820007	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28152	116,914.00
TSURU 01	2009	2000820006	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	28151	116,914.00
AUTOBUS	2003	200320038	ZAPATA CAMIONES S.A. DE C.V.	08989	1,349,000.00
TOYOTA	2008	200082001	ALECSA PACHUCA S. DE R.L. DE C.V.	07542	272,500.00
NISSAN	2003	200520036	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	4178	139,100.00
ASTRA	2007	2000620005	EXCELENCIA AUTOMOTRIZ DE HIDALGO S.A. DE C.V.	V-18048	146,000.00
SENTRA GRIS	2003	200520037	NAMI PACHUCA S.A. DE C.V.	13715	133,600.00
TSURU AZUL	2006	200740001	CENTRO AUTOMOTRIZ DE TULA S.A. DE C.V.	8542	94,000.00
TSURU GUINDA	1998	200740001	AUTOMOTRIZ CENTRAL DE MEXICO S.A. DE C.V.	11210	0.00
FORD	1997	200420038	RECURSOS MATERIALES		81,922.00
DODGE	1997		RECURSOS MATERIALES	DONACION	
VOLVO AUTUBUS TRANSPORTE	2013	2012220844	CAMIONERA DE TEXCOCO,S.A DE C.V.	TV-199	3,198,465.50
			TOTAL		6'340,867.50

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Maquinaria, otros equipos y herramientas

Al 31 de marzo de 2019, \$20, 889,463.69 (Veinte millones ochocientos ochenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y tres 69/100 M.N.), que se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Maquinaria y equipo Agropecuario	383,150.00
Maquinaria y equipo industrial	16, 597,820
Sistema de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	17,994.30
Equipo de comunicación y telecomunicación	2, 041,610.78
Equipos de generación eléctrica	1, 027,945.75
Herramientas y máquinas herramientas	502,418.18
Otros equipos	318,524.61
Total	\$20'889,463.69

Activos Intangibles

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'447,860.75 (Tres millones cuatrocientos cuarenta y siete mil ochocientos sesenta pesos 75/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software	511,811.91
Patentes, Marcas y Derechos	4,381.31
Licencias	2'931,667.53
Total	\$3'447,860.75

6. **Estimaciones y Deterioros**

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$24'829,823.85 (Veinticuatro millones ochocientos veintinueve mil ochocientos veintitrés pesos 85/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Infraestructura

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$622,798.82 (Seiscientos veintidós mil setecientos noventa y ocho pesos 82/100 M.N.).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$39'074,154.88 (Treinta y nueve millones setenta y cuatro mil ciento cincuenta y cuatro pesos 88/100 M.N.).

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$3'082,149.28 (Tres millones ochenta y dos mil ciento cuarenta y nueve pesos 28/100 M.N.).

7. Otros Activos

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

PASIVO

1. Servicios Personales por Pagar

El Estado Financiero en su rubro de servicios personales por pagar, al 31 de marzo de 2019, presenta un saldo por la cantidad de \$726,968.98 (Setecientos veintiséis mil novecientos sesenta y ocho pesos 98/100 M.N.), integrado de esta manera:

a) Sueldos con un importe de \$12,927.34 (Doce mil novecientos veintisiete pesos 34/100 M.N.).

Fecha	Trabajador	Importe	Concepto
29/Ago/2017	Mario Díaz Hernández	813.76	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Eloy Comejo Pérez	3,191.00	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Alicia Montserrat Godínez Jarillo	3,480.19	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Horacio Eulogio García Zavala	1,275.44	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Cynthia Elizeth Domínguez León	1,672.49	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
29/Ago/2017	Abigail Martínez Mejía	1,892.36	Nómina retroactiva de Feb-Ago 2017.
08/Dic/2017	Gladys Lujan Maturano	602.18	20 días de gratificación anual 2017.
	Total:	\$12,927.34	

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

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
11-dic-09	Adriana Meléndez García	4,047.06	Finiquito
11-dic-09	Claudina del Rosal Baltazar	2,645.39	Finiquito
30-oct-14	Raquel Vega García	6,512.72	Finiquito
30/10/2014	Juan Carlos Reyes García	935.31	Finiquito y sueldo
30/10/2014	Crescencio Orlando Urbano Valdez	3,034.68	Finiquito
30-oct-14	Karla Yoloxhi Toledo	1,075.83	Finiquito
30-oct-15	Sergio Flores Mera	326.3	Sueldo

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Fecha	Nombre	Importe	Concepto
16-mar-12	Elías Olguín Durán	544.97	Pago de facturas
20-dic-13	Anamely García Castro	920	Recuperación de gastos
12-dic-14	Rafael Mancera Mendoza	1,623.35	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Claudia Mariana Cruz Peña	44.1	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Gamaliel Ibarra Hernández	310.84	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Nancy Basurto Téllez	132.3	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Juan Carlos Reyes García	117.6	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Jesús Alonso Medina Guerrero	1,082.20	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Maricruz Bautista Copca	167.25	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Rocío Dennis Avendaño Hernández	914.97	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Ailen Alejandra Ramírez Hernández	1,180.59	Gratificación anual 20 días 2014
12-dic-14	Leidy Abigail Pérez Álvarez	196.77	Gratificación anual 20 días 2014
13-nov-15	Adrián Yadir Estrada Cerón	768.05	Nómina retroactiva
10-dic-15	Jesús González González	970.84	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Oralia Martínez González	326.22	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
10-dic-15	Aurora Vargas González	283.16	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
07-Sep/12-Dic/2016	Fernando Calva Barrera	1084.71	Retroactivo Feb-May 2016 y Gratificación anual 20 días 2016
08-dic-16	Mireya Rendón Banda	240.09	Gratificación anual 20 días 2016
12-dic-14	Mónica Santos Martínez	230.35	Gratificación anual 20 días 2014
10-dic-15	José Ángel Chávez García	1,575.00	Gratificación anual y prima vacacional 2015.
	Total	\$31,290.65	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

c) Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo con un importe de \$680,544.03 (Seiscientos ochenta mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 03/100 M.N.) de los cuales corresponden a:

Seguridad Social y Seguros	Cantidad	Fecha de pago
Aportaciones al ISSSTE	502,353.30	Se paga Quincenalmente
Aportaciones al FOVISSSTE	39,735.14	Se paga Bimestralmente
Aportaciones al SAR	138,455.59	Se paga Bimestralmente
Total	\$680,544.03	

d) Estímulos a servidores públicos por pagar a Corto Plazo con un importe de \$2,206.96 (Dos mil doscientos seis pesos 96/100 M.N.).

2. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El Estado Financiero al 31 de marzo de 2019, presenta un saldo por la cantidad de \$61,000.00 (Sesenta y un mil pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
Becas Jefas de Familia CONACYT	61,000.00
Total	\$61,000.00

3. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El Estado Financiero al 31 de marzo de 2019, presenta un saldo por la cantidad de \$703,590.91 (Setecientos tres mil quinientos noventa pesos 91/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Nombre	Importe
ISR Retenido por Sueldos y Salarios	421,815.88
Seguros FOVISSSTE	348.50
Préstamo ISSSTE	60,558.86
Crédito FOVISSSTE	131,827.63
Impuesto sobre nomina	89,040.04
Total	\$ 703,590.91

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

4. Otras cuentas por pagar

Cuentas por Pagar por la cantidad de \$3'001,657.96 (Tres millones un mil seiscientos cincuenta y siete pesos 96/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Fecha	Recurso	Nombre	Importe
03/Oct/2014	Fed y Est	Mariano Gabriel Guzmán	115.19
05/Ago/2014	Propios	Flores Mera Narcizo	1,155.00
29/Abr/2013	Fed y Est	Rebolledo Avalos German	90.00
25/Abr/2016	Fed y Est	Jardín Terranova, S.A. de C.V.	5,800.00
23/Feb/2017	Fed y Est	Hernández López Rolando Gumaro	2,088.00
11/Nov/2016	Investigación 8384	Grupo Ruvel, S.A. de C.V.	7,358.11
07/Nov/2014	Fed y Est	Gabriela Rodríguez Torres	1,740.00
18/Nov/2014	Fed y Est	Gloria Arce Alamilla	656.16
12/Dic/2016	Fed y Est	Jaqueline Hernández Velázquez	1,740.00
19/Dic/2016	Fed y Est	Mota Cornejo Carlos Edder	446.60
28/Abr/2014	Propios	Maquinaria Agrícola de Hidalgo, S.A. de C.V.	600.00
31/Ago/2015	Propios	Martin López Gustavo	935.00
03/Sep/2015	Propios	Cruz Mendoza Aarón Iván	245.00
04/Mar/2016	Propios	Bravo Cadena Sandra	3,000.00
31/07/2018	Propios	Depósitos de más de alumnos	477.61
31/12/2018	Fed y Est	Seguro de accidentes personales	160.55
21/11/2018	Fed y Est	Maribel Laguna Vera	270.00
31/12/2018	Fed y Est	José Juan León Reyna	301.52
31/12/2018	Fed a proy extr	Grupo Varfo SA de CV	2'974,234.22
21/01/2019	Propios	Luis Ángel Aguilar Lugo	245.00
		Total	\$3'001,657.96

- I. 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

- II. 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

Patrimonio Contribuido

Donaciones de Capital

Al 31 de marzo de 2019, El Estado Financiero presenta en este rubro un saldo por la cantidad de \$55'408,978.59 (Cincuenta y cinco millones cuatrocientos ocho mil novecientos setenta y ocho pesos 59/100 M.N.)

Patrimonio Generado

Resultados de Ejercicios Anteriores

Al 31 de marzo de 2019, Se han generado \$23'828,059.66 (Veintitrés millones ochocientos veintiocho mil cincuenta y nueve pesos 66/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Ejercicio 2009	6,390.99
Ejercicio 2012	5'887,389.40
Ejercicio 2014	2'485,771.93
Ejercicio 2015	4'996,780.20
Ejercicio 2016	782,357.87
Ejercicio 2017	4'953,804.15
Ejercicio 2018	4'715,565.12
Total	\$23'828,059.66

RESERVAS

RESERVAS DE PATRIMONIO

Al 31 de marzo de 2019, El Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$8'517,277.35 (Ocho millones quinientos diecisiete mil doscientos setenta y siete pesos 35/100 M.N.).

RESERVAS POR CONTINGENCIA

Al 31 de marzo de 2019, 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.).

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos

Al 31 de marzo de 2019 se tiene un gran total de Ingresos Federales, Estatales, Propios, Intereses y Otros ingresos de ejercicios anteriores, por la cantidad de \$22'678,205.15 (Veintidós millones seiscientos setenta y ocho mil doscientos cinco pesos 15/100 M.N.), integrados como sigue:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Derechos

La cantidad de \$ 3'800,076.87 (Tres millones ochocientos mil setenta y seis pesos 87/100 M.N) al 31 de marzo de 2019.

Concepto	Importe
Reinscripción	1'360,055.00
Examen de Ingreso	105,750.00
Exámenes Generales de Egreso de la Licenciatura (EGEL) (1)	188,160.00
Evaluación Segunda Oportunidad	16,884.00
Constancia Escolar	39,420.00
Certificado de Estudios de Licenciatura	43,700.00
Protocolo de Titulación	29,050.00
Titulación	33,125.00
Cuota de Recuperación por Eventos Regionales y Nacionales	197,900.00
Cuota por curso de extensión, actualización o Educación Continua	300.00
Curso de Inglés	908,640.00
Curso de Asignatura de hasta 74 horas	23,750.00
Curso de Asignatura de 75 hasta 89 horas	31,900.00
Curso de Asignatura de 90 hasta 119 horas	3,250.00
Curso de Asignatura de 120 horas o más	4,500.00
Reposición de Credencial	7,370.00
Seguro Estudiantil contra accidentes	227,681.00
Dictamen de Convalidación	900.00
Aportación mensual de Cafetería	24,578.87
Productos Agrícolas	552,318.00
Cuota por entrega extemporáneo de acervo bibliográfico	845.00
Total	\$ 22'678,205.15

Convenios

La cantidad de \$1'899,800.00 (Un millón ochocientos noventa y nueve mil ochocientos pesos 00/100 M.N.), 31 de marzo de 2019, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
PRODEP 2018 FEDERAL	710,800.00
PROG. PARA LA INCLUSIÓN Y LA EQ EDUCATIVA (PIEE)2018 FEDERAL	1'189,000.00
Total	\$1'899,800.00

Subsidios

El saldo que se presenta en el Estado Financiero en el rubro de Subsidios y Subvenciones recaudadas es de \$16'958,400.00 (Dieciséis millones novecientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.), al 31 de marzo de 2019.

Concepto	Importe
Subsidio recaudado Federal	8'261,830.00
Subsidio recaudado Fiscal	8'696,570.00
Total	\$16'958,400.00

Otros Ingresos Y Beneficios

Presenta un total de \$19,928.28 (Diecinueve mil novecientos veintiocho pesos 28/100 M.N.), corresponde a intereses bancarios ganados.

Concepto	Importe
Intereses ganados- Propios	5,484.04
Intereses ganados- Federal	5,740.57
Intereses ganados- Fiscal	8,703.67
Total	\$19,928.28

2. Gastos y Otras Pérdidas:

Egresos

Servicios Personales

En el rubro de Servicios Personales, al 31 de marzo de 2019, presenta un importe ejercido de \$10'951,170.34 (Diez millones novecientos cincuenta y un mil ciento setenta pesos 34/100 M.N.).

Materiales y Suministros

En el rubro de Materiales y Suministros, al 31 de marzo de 2019, presenta un importe ejercido de \$352,153.05 (Trescientos cincuenta y dos mil ciento cincuenta y tres pesos 05/100 M.N.).

Servicios Generales

En el rubro de Servicios Generales, al 31 de marzo de 2019, presenta un importe ejercido de \$1'968,374.54 (Un millón novecientos sesenta y ocho mil trescientos setenta y cuatro pesos 54/100 M.N.).

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros

En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, al 31 de marzo de 2019, presenta un importe ejercido de \$824,720.94 (Ochocientos veinticuatro mil setecientos veinte pesos 94/100 M.N.).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (Patrimonio Contribuido) Un total de \$45'473,399.38 (Cuarenta y cinco millones cuatrocientos setenta y tres mil trescientos noventa y nueve pesos 38/100 M.N.) al 31 de Diciembre del 2018.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$6'231,822.42 (Seis millones doscientos treinta y un mil ochocientos veintidós pesos 42/100 M.N.) el cual pertenece a Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), Resultado de Ejercicios Anteriores y de Reservas.

Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018: El importe total neto es de \$79'840,843.72 (Setenta y nueve millones ochocientos cuarenta mil ochocientos cuarenta y tres pesos 72/100 M.N.).

Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio: El importe total neto es de \$9'935,579.21 (Nueve millones novecientos treinta y cinco mil quinientos setenta y nueve pesos 21/100 M.N.) al 31 de marzo de 2019.

Variaciones de la Hacienda: Un total de \$8'581,786.28 (Ocho millones quinientos ochenta y un mil setecientos ochenta y seis pesos 28/100 M.N.), el cual pertenece al Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Saldo Neto en la Hacienda Pública: El importe total neto es de \$96'832,822.28 (Noventa y seis millones ochocientos treinta y dos mil ochocientos veintidós pesos 28/100 M.N.) al 31 de marzo de 2019.

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	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	36'486,929.86	33'286,738.89
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	\$36'486,929.86	\$33'286,738.89

- 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	2019	2018
Origen de los Recursos	17'342,148.96	75'901,537.98
(-) Aplicaciones de Los Recursos	13'271,697.93	79'793,893.11
(=)Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4'070,451.03	-3,892,355.13
(+)Existencia en Efectivos saldo inicial	33'286,738.89	37'676,041.28
(=) Total de Recursos	37'357,189.92	33'783,686.15

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

(-)Incremento al activo	10'433,965.29	496,947.26
(-)Disminución al pasivo	0.00	0.00
(-)Disminución al patrimonio	0.00	0.00
(+)Incremento al pasivo	0.00	0.00
(+)Disminución del Activo	0.00	0.00
(+)Incremento al patrimonio	0.00	0.00
(=) Total de Existencia en Efectivo al 31 de Diciembre del 2018	26'923,224.63	33,286,738.89

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 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$22'678,205.15
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$19,928.28
	Incremento por variación de inventarios	0,00
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00
	Disminución del exceso de provisiones	0,00
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Otros ingresos contables no presupuestarios (Interés Bancarios)	\$19,928.28
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
	Ingresos no recaudados	0.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

	Aprovechamientos capital	0,00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0,00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables			
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			\$22'698,133.43

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 2019			
1. Total de egresos (presupuestarios)			\$13'271,697.93
2. Menos egresos presupuestarios no contables			\$0.00
	Mobiliario y equipo de administración	0.00	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos biológicos	0,00	
	Bienes inmuebles	0,00	
	Activos intangibles	0,00	
	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			\$824,720.94
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$824,720.94	
	Provisiones	0,00	
	Disminución de inventarios	0,00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0,00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0,00	
	Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		0,00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			\$14'096,418.87

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 2019 es por la cantidad de \$77'309,749.00 (Setenta y siete millones trescientos nueve mil setecientos cuarenta y nueve pesos 00/100 M.N.).

Presupuesto de ingresos por ejecutar

El presupuesto por ejecutar total de Ingresos del ejercicio 2019 es por la cantidad de \$54'651,472.13 (Cincuenta y cuatro millones seiscientos cincuenta y un mil cuatrocientos setenta y dos pesos 13/100 M.N.).

Ley de ingresos devengada

El presupuesto devengado total de Ingresos del ejercicio 2019 es por la cantidad de \$22'658,276.87 (Veintidós millones seiscientos cincuenta y ocho mil doscientos setenta y seis pesos 87/100 M.N.).

Ley de ingresos recaudada

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$22'658,276.87 (Veintidós millones seiscientos cincuenta y ocho mil doscientos setenta y seis pesos 87/100 M.N.).

Presupuesto de egresos aprobado

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$ 77'309,749.00 (Setenta y siete millones trescientos nueve mil setecientos cuarenta y nueve pesos 00/100 M.N.).

Presupuesto de egresos por ejercer

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad \$ 64'038,051.07 (Sesenta y cuatro millones treinta y ocho mil cincuenta y un pesos 07/100 M.N.).

Presupuesto de egresos comprometido

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'271,697.93 (Trece millones doscientos setenta y un mil seiscientos noventa y siete pesos 93/100 M.N).

Presupuesto de egresos devengado

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'271,697.93 (Trece millones doscientos setenta y un mil seiscientos noventa y siete pesos 93/100 M.N).

Presupuesto de egresos ejercido

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'182,657.93 (Trece millones ciento ochenta y dos mil seiscientos cincuenta y siete pesos 93/100 M.N).

Presupuesto de egresos pagado

Al 31 de marzo de 2019, el Estado Financiero presenta un saldo por la cantidad de \$13'182,657.93 (Trece millones ciento ochenta y dos mil seiscientos cincuenta y siete pesos 93/100 M.N).

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama económico y financiero

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

3. Autorización e historia

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

Periódico Oficial del Estado de fecha 20 de Junio de 2005 y la tercera reforma de fecha 31 de Julio de 2006, publicada en el Periódico Oficial del Estado 21 de Agosto de 2006.

4. Organización y objeto social

- a) OBJETO SOCIAL

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

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 2019

d) RÉGIMEN JURÍDICO

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

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

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE ITSOEH

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

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

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

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

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

DIRECTORA GENERAL

DIRECCIONES:

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

SUBDIRECCIONES:

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

JEFATURAS DE DIVISIÓN:

- Jefe de División de Ingeniería Industrial
- Jefe de División de Ingeniería Industrias Alimentarias
- Jefe de División de Ingeniería Electromecánica

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

- Jefe de División de Ingeniería Informática
- Jefe de División Ingeniería Sistemas Computacionales
- Jefe de División Ingeniería Gestión Empresarial
- Jefe de División Arquitectura

JEFATURAS DE DEPARTAMENTO:

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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- Si se consideran los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental
- El Instituto cuenta con la implementación del programa "Sistema de Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental" (SAACG.NET versión 1900), y se encuentra en fase de implementación el aplicativo Bienes Patrimoniales.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) En proceso. El valor de inventarios de bienes inmuebles, muebles e intangibles que reflejan nuestros Estados Financieros es a valor histórico.

b) Contamos con una reserva de Contingencia de \$1'425,396.94 y una reserva Patrimonial de \$8'517,277.35 para proyectos.

c) En el ejercicio 2019 se realiza el registro de la depreciación y amortización de los bienes inmuebles, muebles y de intangibles, de las adquisiciones y donaciones que comprenden desde el periodo de inicio de operaciones de la Institución, en el año 2000, hasta el mes de marzo de 2019.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

8. Reporte Analítico del Activo

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

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

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

El Instituto no tiene deuda

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

13. Proceso de mejora

a) Políticas de control interno

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

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

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

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

b) Medidas De Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Al 31 de marzo de 2019, el Sistema de Facturación Electrónica CONTPAQ y Electrónico de Nóminas (NOI), se encuentran totalmente implementados y funcionando, el "Sistema Automatizado de Administración y

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL OCCIDENTE DEL ESTADO DE HIDALGO

1er. TRIMESTRE 2019

Contabilidad Gubernamental" SAACG.NET; se encuentra en desarrollo la parte correspondiente a bienes patrimoniales por parte del área de Recursos materiales. Fijándose el área Administrativa como metas y alcance: Mejorar en materia de Contabilidad Gubernamental, en cuanto a calidad, oportunidad, eficacia y eficiencia, obtener información financiera oportuna y de calidad que le permita la mejor toma de decisiones a la Alta Dirección, cumplir en materia de transparencia y presentación de cuenta pública, aprovechamiento óptimo de los recursos Federales, Estatales y Propios, custodiar, registrar y valorar el Patrimonio de manera correcta y oportuna, proporcionar servicio de calidad a alumnos y público en general, y dar cumplimiento en su totalidad a las disposiciones que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

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

14. Información por Segmentos

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA EN EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DEL ESTADO DE HIDALGO

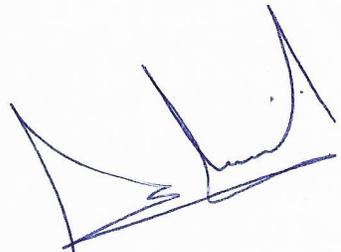
16. Partes Relacionadas

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

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor".



LIC. JUAN CORNEJO HERNÁNDEZ
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS



MTRA. ALICIA ASUNCIÓN GRANDE OLGUÍN
DIRECTORA GENERAL