

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. ACTIVO

1.1. ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.1.1. **EFECTIVO:** ESTA PARTIDA NO MUESTRA SALDO, YA QUE CORRESPONDE A LA CREACIÓN DEL FONDO FIJO DE CAJA CHICA PARA EL PAGO DE GASTOS MENORES Y DESDE EL CIERRE DEL EJERCICIO 2016 SE CANCELÓ Y NO SE AH ASIGNADO EN EL PRESENTE EJERCICIO.

1.1.1.2. **BANCOS/TESORERÍA:** MUESTRA EL SALDO EN LAS CUENTAS BANCARIAS POR UN IMPORTE DE \$26,731,297.76 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO
BANAMEX 1540175841	\$ 936,798.92
BANAMEX 1540177356	2,847,455.11
BANAMEX 15401463504	4,110,487.85
BANAMEX 1544898325	757,076.39
BANAMEX 1540169744	344,961.27
BANAMEX 1544933163	235,868.96
BANAMEX 1544939935	145,000.00
BANAMEX 131359552	9,161,213.39
BANAMEX 7010-3130245	266,938.81
BANAMEX 70002715595	313,860.75
BANAMEX 70074864641	111,475.76
BANAMEX 70111463385	212,307.55
BANAMEX 70111463490	6,704,021.47
SANTANDER 65500795926	406,926.50
BBVA BANCOMER 0101198521	13,720.71
SCOTIABANK 01201232185	135,358.99
SCOTIABANK 01232177	27,825.33
1112 BANCOS/TESORERIA	\$26,731,297.76

LA CUENTA NÚMERO 154175841 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL ESTADO POR CONCEPTO DE SUBSIDIO POR EL 50% DEL PRESUPUESTO REQUERIDO PARA EL PAGO DE NÓMINA Y GASTOS DE OPERACIÓN (GASTO CORRIENTE), A VIRTUD DEL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN Y EL GOBIERNO FEDERAL, A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

LA CUENTA NÚMERO 154177356 DE BANAMEX, SE UTILIZABA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DE LA FEDERACIÓN HASTA EL EJERCICIO 2017; APARTIR DEL EJERCICIO 2018 SE ESTARA UTILIZANDO LA CUENTA NUMERO 15401463504 POR CONCEPTO DE SUBSIDIO POR EL 50% DEL PRESUPUESTO REQUERIDO POR ESTE INSTITUTO, PARA EL PAGO DE NÓMINA Y GASTOS DE OPERACIÓN (GASTO CORRIENTE), EN CUMPLIMIENTO DEL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN Y EL GOBIERNO FEDERAL, A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA.

LA CUENTA NÚMERO 1544898325 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS INGRESOS PROPIOS DE ESTE INSTITUTO, POR CONCEPTO DE CUOTAS DE INSCRIPCIÓN A LOS CURSOS DE INGLES, ASI COMO PARA LOS PAGOS CORRESPONDIENTES DE HONORARIOS DEL PERSONAL DOCENTE Y LOS GASTOS DE OPERACIÓN.

LA CUENTA NÚMERO 154169744 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS INGRESOS PROPIOS PROVENIENTES DE APORTACIONES Y VENTA DE SERVICIOS PARA LOS ALUMNOS.

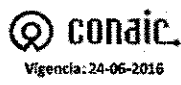
LA CUENTA NÚMERO 1544933163 DE BANAMEX, DENOMINADA "EGRESADOS", SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS IMPORTES QUE NOS ENTREGAN LOS ALUMNOS DE LAS DIFERENTES CARRERAS PARA CUBRIR LOS COSTOS REFERENTES A SU PROCESO DE GRADUACIÓN Y TRÁMITES DE TITULACIÓN.

LA CUENTA NÚMERO 1544939935 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE RECURSOS ASIGNADOS A PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN QUE SE AUTORIZAN A DOCENTES.

LA CUENTA NÚMERO 70002715595 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE RECURSOS PROVENIENTES DEL CONVENIO DE COLABORACIÓN CON EL CECTI (CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA E INNOVACION DE MICHOACÁN Y DESTINADO AL PROYECTO "ESTIMACIÓN DEL FLUJO MAGNÉTICO REMANENTE EN NÚCLEOS DE TRANSFORMADORES PARA LA ATENUACIÓN DE CORRIENTES DE IRRUPCION" A CARGO DEL MAESTRO GILBERTO ALEJANDRO HERREJON PINTOR EN EL PROGRAMA FORTALECIMIENTO ACADÉMICO PROMEP.

LA CUENTA NÚMERO 70074864641 DE BANAMEX, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DE LA FEDERACIÓN Y ETIQUETADOS AL **PROGRAMA INTEGRAL DE FORTALECIMIENTO DE LOS INSTITUTOS TECNOLÓGICOS 2013 (PIFIT 2013)**, CON ESTOS RECURSOS SE FINANCIÓ LA CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LA UNIDAD ACADÉMICA Y EL SALDO QUE PRESENTA A ESTA FECHA, CORRESPONDE INTERESES GANADOS Y A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR PARA INSPECCIÓN Y VERIFICACIÓN, MISMO QUE ESTÁ PENDIENTE DE ENTREGARSE A LA SECRETARÍA DE CONTRALORIA.

LA CUENTA 70111463385 SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE RECURSOS DESTINADOS AL PROYECTO "DESARROLLO TECNOLÓGICO DE PURE DE FRESA CONGELADO ADICIONADO CON PECTINAS COMO CRIOPROTECTORES", COMO RESULTADO DEL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EMPRESA PROGARO S.A. DE C.V., FRESAS Y HORTALIZAS GARO SPR. DE R.L. Y EL INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

LA CUENTA NÚMERO 65500795926 DE SANTANDER, SE UTILIZA PARA LA RECEPCIÓN DE LOS RECURSOS DEL SUBSIDIO FEDERAL Y PRÁCTICAMENTE EL MISMO DÍA QUE SE RECIBEN SE TRANSFIEREN A LA CUENTA NÚMERO 154177356 QUE NOS LLEVA BANAMEX, MISMA QUE SE VIENE UTILIZANDO PARA EL MANEJO Y CONTROL DE ESTOS RECURSOS.

LA CUENTA NÚMERO 0101198521 DE BBVA BANCOMER, SE UTILIZA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS RECURSOS DESTINADOS A CONSTITUIR LA RESERVA PARA CONTINGENCIAS AUTORIZADA POR LA H. JUNTA DIRECTIVA.

EL SALDO QUE PRESENTA LA CUENTA NÚMERO 01201228528 DE SCOTIABANK, CORRESPONDE A LA APORTACIÓN FEDERAL DEL "PIFIT" (ProExOE) 2015, EN ESTA MISMA CUENTA SE DEPOSITARÁN LOS RECURSOS ESTATALES PARA EL MISMO PROGRAMA, POR UN MONTO IGUAL, QUE SERÁN DESTINADOS, EN SU TOTALIDAD, PARA LA CONCLUSIÓN DE LA CONSTRUCCIÓN DE LA UNIDAD ACADÉMICA DEPARTAMENTAL TIPO II, QUE TENEMOS EN PROCESO EN EL PREDIO INSTITUCIONAL DICHA CUENTA NO PRESENTA SALDO DESDE JULIO 2016.

LA CUENTA NÚMERO 70111463490 DE BANAMEX SE UTILIZA PARA LA RECUPERACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA QUE SE AH VENIDO AMORTIZANDO, COMO RESULTADO DE LA APLICACIÓN DEL ESTIMULO POR CONVENIO CON EL SAT.

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES): AL MOMENTO ESTA CUENTA NO PRESENTA SALDO.

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA: EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA AL PRESENTE MES, REPRESENTA LAS INVERSIONES QUE SE TIENEN EN LOS CONTRATOS DE INVERSIÓN 131251647 CON UN SALDO \$13,277.16 Y EL CONTRATO 131025747 POR UN IMPORTE \$444.32 DE BANAMEX.

1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS: EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA AL PRESENTE MES, ESTA INTEGRADO POR 150.00 QUE CORRESPONDEN A TARJETA DEL ESTACIONAMIENTO LA LIBERTAD Y SE UTILIZA PARA LOS VEHÍCULOS OFICIALES EN LAS DIFERENTES COMISIONES REALIZADAS DENTRO DE LA CIUDAD DE ZAMORA MICHOACÁN; Y EL IMPORTE DE \$196,140.00 REPRESENTA LOS DEPOSITOS EN GARANTIA QUE SE DEJARON A CUENTA DE LOS ARRENDAMIENTOS DE TRES VEHICULOS OFICIALES PARA PODER LLEVAR A CABO LAS DIFERENTES COMISIONES QUE LA INSTITUCION REQUIERE DENTRO Y FUERA DE LA CIUDAD.

1.1.2. DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES

POR \$60,045,242.71 DEL CUAL UNA PARTE CORRESPONDE A LOS ADEUDOS A FAVOR DE ESTE INSTITUTO, DE ACUERDO CON EL DETALLE QUE SE PRESENTA A CONTINUACION; ASI MISMO SE ESTA EN ESPERA DE ALGUNA DECISION POR PARTE DE NUESTROS DIRECTIVOS EN BASE AL ANALISIS QUE SE ESTA LLEVANDO ACABO, CON LA FINALIDAD DE REALIZAR DEPURACION DE LOS MISMOS PRINCIPALMENTE LOS ADEUDOS QUE YA CUENTAN CON UNA ANTIGÜEDAD CONSIDERABLE.





Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CRÉDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1122-93	31/12/2013	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	2013-2012-2011	13,347,106.88	Gestión Dirección	vencido
1122-93	31/12/2014	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	2014	6,088,872.00	Gestión Dirección	vencido
1122-93	01/05/2015	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	Gratuidad 2015	5,449,600.00	Gestión dirección	Vencido
1122-93	31/12/2015	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO		185,000.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31-01-2016	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	GRATUIDAD 2016	5,449,600.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31-12-2017	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	GRATUIDAD 2017	5,449,600.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31/12/2017	TECNOLÓGICO NACIONAL DE MEXICO	SUBSIDIO DIC 2017	18,147.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31-12-2018	TECNOLÓGICO NACIONAL DE MEXICO	SUBSIDIO 2018	12,349,986.83	Gestión Dirección	
1122-93	31-12-2018	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	SUBSIDIO 2018	11,389,330.00	Gestión Dirección	
1122-93	31-12-2018	PROYECTO DE INVESTIGACION BROCOLIS	PROPIO	318,000.00		
TOTAL				60,045,242.71		

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO, ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO DE \$4,797,772.03 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

Cuenta	FECHA INICIAL DEL CRÉDITO	Nombre de la Cuenta	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1123-01-001-	18-12-2009	ALEJANDRO AVILA MENDIOLA	GASTOS A COMPROBAR	\$7,455.75		
	30-09-18	JULIETA HERNANDEZ VIDALES	GASTOS A COMPROBAR	49,507.90		
	30-09-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	22,105.00		
	30-09-18	JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	17,323.18		
	30-09-18	JUAN CARLOS DIAZ VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	-77.22		
	30-09-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	JOSE CARLOS VAZQUEZ VILLALPANDO	GASTOS A COMPROBAR	00		
	30-09-18	LORENZO RENE ROJAS RUIZ	GASTOS A COMPROBAR	\$904.00		
	30-09-18	JOSE JORGE RODRIGUEZ HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	2,978.00		
	30-09-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	-48.00		
	31-08-18	ALBERTO VILLA AVALOS	GASTOS A COMPROBAR	\$892.00		





Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

30-09-18	JOSE LUIS MANZO	GASTOS A COMPROBAR	875.00		
30-09-18	LOURDES LOZORNIO RODRIGUEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,500.00		
30-09-18	LUZ MARIA BASURTO	GASTOS A COMPROBAR	1,410.00		
30-09-18	ALEJANDRO HERREJON PINTOR	GASTOS A COMPROBAR	19,874.36		
30-09-18	JUAN PABLO GUERRA IBARRA	GASTOS A COMPROBAR	50,000.00		
30-09-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	18,623.59		
30-09-18	HUGO VICTORIANO MORA	GASTOS A COMPROBAR	1,000.00		
30-09-18	JUAN LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	RICARDO GARCIA CRUZ	GASTOS A COMPROBAR	27,970.76		
30-09-18	FELIPE DE JESUS REUYES ACEVEDO	GASTOS A COMPROBAR	5,550.00		
30-09-18	BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ	GASTOS A COMPROBAR	2,348.99		
30-09-18	BRUNO BARBOZA OROZCO	GASTOS A COMPROBAR	12,835.62		
30-09-18	AARON JUNIOR ROCHA ROCHA	GASTOS A COMPROBAR	50,000.00		
30-09-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	1,240.91		
30-09-18	YULIANA GUZMAN GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	992.00		
30-09-18	JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	JULIO CESAR ALVISO RAYGOSA	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	MIRTHA PAULINA CASTRO GALLEGOS	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	ISMAEL GALLEGOS ZARAGOZA	GASTOS A COMPROBAR	5,412.00		
30-09-18	JESUS LOPEZ ACEVEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	ARTURO TZILACATZIN VALDEZ	GASTOS A COMPROBAR	13,998.00		
30-09-18	LUIS ANTONIO SAAVEDRA RIOS	GASTOS A COMPROBAR	6,540.00		
30-09-18	SUTITESZ	GASTOS A COMPROBAR	123,750.00		
30-09-18	YURI ORTEGA NVARRO	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	ADEUDO IDIOMAS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	11,960.51		
30-09-18	HECTOR ALEJANDRE ACUÑA	GASTOS A COMPROBAR	\$11,000.00		
30-09-18	SUBSIDIO FEDERAL	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	502,748.83		
30-09-18	SUBSIDIO ESTATAL	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	2,004,559.19		
30-09-18	PROPIOS 744	PRESTAMO ENTRE CTAS	10,889.97		
30-09-18	ENRIQUE MATEO	GASTOS A COMPROBAR	808.00		



SEP

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO



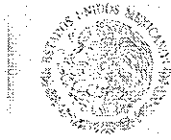
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

1123-02-001-	30-09-18	ALEJANDRO AVILA MENDIOLA	GASTOS A COMPROBAR	\$53,069.60		
	30-09-18	SALVADOR LOMELI OCHOA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	MANUEL CALDERON VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	2,538.00		
	30-09-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	344		
	30-09-18	ROCIO COBOS	GASTOS A COMPROBAR	5,650.00		
	30-09-18	NOEMI ALEJANDRINA LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	15,542.00		
	30-09-18	JUAN CARLOS DIAZ VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	9,110.00		
	30-09-18	JOSSE CARLOS VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	2,220.00		
	30-09-18	JOSE JORGE RODRIGUEZ HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	12,250.00		
	30-09-18	JOSE FRANCISCO VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	-479.23		
	30-09-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	4,830.00		
	30-09-18	JOSE LUIS MANZO BAUTISTA	GASTOS A COMPROBAR	505.00		
	30-09-18	LUZ MARIA BASURTO GONZALEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,000.00		
	30-09-18	MA DE LOURDES LOZORNIO	GASTOS A COMPROBAR	2,200.00		
	30-09-18	YOLANDA MARTINEZ ANDRADE	GASTOS A COMPROBAR	1,200.00		
	30-09-18	GABRIELA CASILLAS OCHOA	GASTOS A COMPROBAR	7,342.00		
	30-09-18	INDIRA RIOS MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	59.20		
	30-09-18	ALICIA LINARES RAMIREZ	GASTOS A COMPROBAR	1,200.00		
	30-09-18	JUAN PABLO GUERRA IBARRA	GASTOS A COMPROBAR	50,000.00		
	30-09-18	CHAVEZ FERNANDEZ RAMON	GASTOS A COMPROBAR	-28.00		
	30-09-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	3,159.00		
	30-09-18	ANTONIO SUAREZ ZINZUN	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	HUGO VICTORIANO MORA	GASTOS A COMPROBAR	994.00		
	30-09-18	AUGUSTO MIGUEL ORTIZ MENA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	LUZ ELENA MORALES	GASTOS A COMPROBAR	360.00		
	30-09-18	RICARDO GARCIA CRUZ	GASTOS A COMPROBAR	\$2,919.46		
	30-09-18	JOSE LUIS REYES PATIÑO	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	FELIPE DE JESUS REYES ACEVEDO	GASTOS A COMPROBAR	10,455.00		
	30-09-18	BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ	GASTOS A COMPROBAR	915.00		
	30-09-18	BRUNO BARBÓZA OROZCO	GASTOS A COMPROBAR	16,066.83		



SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	30-09-18	ALEJANDRO MENDEZ NAVARRO	GASTOS A COMPROBAR	2,900.00		
	30-09-18	AARON JUNIOR ROCHA ROCHA	GASTOS A COMPROBAR	50,000.00		
	30-09-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	99.99		
	30-09-18	MARTIN SEVERO REYNA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	\$4,116.00		
	30-09-18	YULIANA GUZMAN GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	3,790.00		
	30-09-18	JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,780.45		
	30-09-18	ISMAEL GALLEGOS ZARAGOZA	GASTOS A COMPROBAR	6,090.00		
	30-09-18	JORGE ABRAHAM BARRON ESTRADA	GASTOS A COMPROBAR	3,300.00		
	30-09-18	JORGE ARMANDO RORRES MACIAS	GASTOS A COMPROBAR	6,437.02		
	30-09-18	LUIS ANTONIO SAVEEDRA	GASTOS A COMPROBAR	1,128.00		
	30-09-18	PROPIOS EGRESADOS	PAGO DE IMPTOS.	108,238.75		
	30-09-18	ADEUDO PROPIOS 69744	PAGO DE IMPTOS.	97,042.84		
	30-09-18	FEDERAL 2018	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	0.00		
	30-09-18	SUBSIDIO ESTATAL	PRESTAMOS	0.00		
	30-09-18	ESTEBAN GAONA SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,200.00		
	30-09-18	EMPLEADOS ITESZ	DESCUENTOS NOMINA	50.37		
	30-09-18	ENRIQUE MATEO HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	271.80		
1123-03-001-	30-09-18	GOBIERNO ESTATAL	PRESTAMOS ENTRE CUENTAS	191.81		
	30-09-18	SALVADOR LOMELI OCHOA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	MANUEL CALDERON VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	1,550.00		
	30-09-18	MA DEL ROCIO COBOS	GASTOS A COMPROBAR	11,250.00		
	30-09-18	MA DE LOS ANGELES GARNES BACA	GASTOS A COMPROBAR	9,000.00		
	30-09-18	JOSE LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
	30-09-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	234.00		
	30-09-18	SALVADOR ACEVES OREGEL	GASTOS A COMPROBAR	0.41		
	30-09-18	NOEMI LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	J. JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	17,906.34		
	30-09-18	VICTOR ANTONIO GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	1,654.00		
	30-09-18	JUAN CARLOS DIAZ VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	30-09-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	\$3,531.63		

[Handwritten signature]



SEP

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

30-09-18	JOSE CARLOS VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	JOSE JORGE HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	2,500.00		
30-09-18	LDURDES TARELO	GASTOS A COMPROBAR	5,000.00		
30-09-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	310.00		
30-09-18	JOSE LUIS MANZO BAUTISTA	GASTOS A COMPROBAR	654.00		
30-09-18	MA LOURDES LOZORNIO RODRIGUE	GASTOS A COMPROBAR	2,682.00		
30-09-18	LUZ MARIA BASURTO	GASTOS A COMPROBAR	6,370.00		
30-09-18	JOSE FRANCISCO PARRA	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
30-09-18	ALICIA LINARES RAMIREZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	RAMON CHAVEZ FERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	GABRIELA CASILLAS OCHIA	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	13,116.44		
30-09-18	ANTONIO SUAREZ ZINZUN	GASTOS A COMPROBAR	2,000.00		
30-09-18	JUAN LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	880.00		
30-09-18	JOSE LUIS REYES PATIÑO	GASTOS A COMPROBAR	500.00		
30-09-18	RICARDO GARCIA CRUZ	GASTOS A COMPROBAR	2,050.00		
30-09-18	FELIPE REYES ACEVEDO	GASTOS A COMPROBAR	21,219.24		
30-09-18	HUGO LUIA GARCIA	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	ALEJANDRO MENDEZ NAVARRO	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	AARON JUNIO ROCHA ROCHA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	SALVADOR RODRIGUEZ COYT	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	JESUS ALBERTO IBARRA BERMUDEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	ROMUALDO ADRIAN ESCALERA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	MARCO ANTONIO ALCAZAR GUZMAN	GASTOS A COMPROBAR	-0.02		
30-09-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	1,717.13		
30-09-18	YULIANA GUZMAN GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
30-09-18	YRIS YOVANNA CABALLERO MARTINEZ	NOMINA	\$5,097.22		
30-09-18	JUAN MANUEL SERNA	GASTOS A COMPROBAR	1,545.44		
30-09-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
30-09-18	DANIEL RODRIGUEZ COYT	GASTOS A COMPROBAR	10.00		
30-09-18	HONORARIOS IDIOMAS	NOMINA	6,780.28		
30-09-18	ISMAEL ZARAGOZA	GASTOS ACOMPROBAR	250.00		
30-09-18	MAYRA LIZETH CERVANTES	GASTOS A COMPROBAR	2,700.00		



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

30-09-18	JORGE BARRON ESTRADA	GASTOS A COMPROBAR	2,700.00		
30-09-18	GIOVANNA YADIRA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
30-09-18	ARTURO TZILACATZIN	GASTOS A COMPROBAR	1,650.00		
30-09-18	SUBSIDIO ESTATAL	DEUDA ENTRE CTAS.	415,851.57		
30-09-18	JORGE ARMANDO MACIAS	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
30-09-18	ALUMNOS VARIOS	GASTOS A COMPROBAR	1,500.00		
30-09-18	BECAS DELFIN	GASTOS A COMPROBAR	46,652.82		
30-09-18	MARISOL GIL FERRERIRA		\$1,191.80		
30-09-18	EMPLEADOS ITESZ	DESCUENTOS NOMINA	1,697.66		
30-09-18	CONSEJO ESTUDIANTIL	GASTOS A COMPROBAR	2,000.00		
30-09-18	CEREMONIA ANIVERSARIO	GASTOS A COMPROBAR	326,573.20		
30-09-18	ENRIQUE MATEO	GASTOS A COMPROBAR	2,537.90		
30-09-18	ISR A FAVOR 2010		-2.00		
30-09-18	ISR AFAVOR 2011		-1.00		
30-09-18	ISR A FAVOR 2012		-127,318.00		
30-09-18	ISR A FAVOR 2013		511,032.00		
30-09-18	ISR A FAVOR 2014		3,619.06		
30-09-18			\$4,797,772.03		

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO, EL SALDO DEUDOR QUE PRESENTA ESTA CUENTA POR \$28,891,258.20 SE ORIGINÓ POR EL DECRETO No. 213 REFERENTE A LA OBLIGATORIEDAD Y GRATUIDAD EN LA EDUCACIÓN, EMITIDO POR EL CONGRESO DEL ESTADO A INICIATIVA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO, Y QUE NO SE HAN RECIBIDO POR EL ITESZ, ASÍ COMO OTROS ADEUDOS A CARGO DE TERCEROS Y EL SALDO SE INTEGRA DE ACUERDO CON EL SIGUIENTE DETALLE:

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CRÉDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1124-01	31/12/2011	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO 2011	PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS 2011	9,457,576.61		
		SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN 2012	AMPLIACIÓN OFERTA EDUCATIVA 2011	5,687,237.84		
		SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN		-225,725.70		
1124-01	31/12/2010	AGUSTIN ROSAS NAVA	2010	14,912.58		
	31-12-2017	SHCP		5,182.00		
1124-01	31-03-2017	PROYECTOS E IMPACTOS DPP	UNIDAD ACADÉMICA	2,040,419.26		



[Handwritten signatures]



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

1124-02	31/12/2011	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	GRATUIDAD 2011	4,575,480.38		
1124-02	31-03-2017	ADEUDO DEL ESTADO		5,905,824.30		
1124-2	31-12-2016	SHCP		280,350.93		
	31-10-2017	SUBSIDIO ESTATAL		1,080,000.00		
		IDIOMAS A PROPIOS		70,000.00		
TOTAL				28,891,258.20		

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO, EL SALDO POR \$1,702.92 REFLEJA EL PAGO DE ANTICIPOS HECHOS A PROVEEDORES, MISMOS QUE SE RELACIONANA CONTINUACIÓN:

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CRÉDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1131-02		Proveedores de Ingresos FEDERAL	Servicios			
1131-03		NICOLAS GUZAR MENDEZ		1,702.92		

Esta cuenta se encuentra en proceso de depuración.

1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2.3. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	\$ 13,975,948.31
SUMA	\$13,975,948.31

1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

EL SALDO DE \$9,525,014.37 QUE, CORRESPONDE AL REGISTRO DEL RECURSO DE PIFIT, POR EL QUE SE AFECTÓ HASTA EL MOMENTO CONTABLE DEL EJERCIDO. AL CIERRE DEL MES QUE SE INFORMA, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE CONSTRUCCIÓN UNA UNIDAD ACADÉMICA, ASÍ COMO A LA CONSTRUCCIÓN DE LA CAFETERÍA INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS, MISMA QUE FUE AUTORIZADA POR LA H. JUNTA DIRECTIVA EN LA SEXAGÉSIMA TERCERA SESIÓN ORDINARIA CELEBRADA EL DÍA 9 DE SEPTIEMBRE 2014, SEGÚN EL ACUERDO 07 CORRESPONDIENTE A DICHA SESIÓN.

EDIFICACION EN PROCESO	\$ 9,525,014.37
SUMA	\$ 9,525,014.37

1.2.4. BIENES MUEBLES

CUENTA	NOMBRE	SALDO
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 13,146,660.52



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,058,581.92
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORI	101,655.34
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,128,505.25
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	722,656.39
TOTAL		\$27,158,059.42

TODAS LAS CUENTAS DEL ACTIVO FIJO SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE APLICAR LAS DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES SEGÚN CORRESPONDA, AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO NO SE CUENTA AUN CON CIFRAS O MONTOS REALES, SIN EMBARGO CABE SEÑALAR QUE YA SE ENCUENTRA EN PROCESO DICHO TRABAJO PARA PODER APLICARSE LO MAS PRONTO POSIBLES.

2. PASIVO

2.1. PASIVO CIRCULANTE

2.1.1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: ESTA CUENTA DE PASIVO SOLO MUESTRA LOS MOVIMIENTOS DEUDORES Y ACREEDORES, YA QUE SE VIENE UTILIZANDO COMO CUENTA PUENTE PARA CONTABILIZAR NÓMINAS Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL PRESENTE AÑO, PRESENTA UN SALDO POR 966,398.02 POR COMPROMISOS REFERENTES AL CAPITULO 1000.

SUELDO BASE	0.00
COMPENSACION POR ACTUALIZACION Y FORMACION ACADEM.	0.00
PREVISION SOCIAL MULTIPLE	966,398.02
APORTACIONES IMSS	0.00
APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
APORTACIONES DEL SISTEMA DEL AHORRO PARA EL RETIRO	0.00
RECOMPENSAS	0.00
SUMA	966,398.02

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO: ESTA CUENTA DE PASIVO MUESTRA LOS MOVIMIENTOS PROVEEDORES, YA QUE SE VIENE UTILIZANDO COMO CUENTA PUENTE PARA CONTABILIZAR COMPROMISOS A PAGAR, AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL PRESENTE AÑO, PRESENTA UN SALDO POR \$ 276,358.72.

SINODALIAS	0.00
RICARDO MARTINEZ OCHOA	0.00
ENRIQUE MATEO HERNANDEZ	0.00
2 % SOBRE NOMINA	276,358.72
SUMA	276,358.72

2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO NO PRESENTA SALDO



SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: EN ESTA CUENTA SE AGRUPA EL I.S.R. POR RETENCIONES SOBRE SUELDOS, HONORARIOS Y ARRENDAMIENTOS, LA INTEGRACIÓN DEL SALDO POR \$2,175,010.53 SE MUESTRA A CONTINUACIÓN:

No. DE FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE DEL BENEFICIARIO (ACREEDOR)	CONCEPTO	AREA QUE AUTORIZA	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
2117-01						
	30-09-2018	ISPT	Retención de Trabajadores	Académicos	406,900.63	17-10-18
		ISR 10%	Retención Trabajadores	Academica	13,525.66	17-10-18
	30-09-2018	ASIMILADOS	RETENCION TRABAJADORES	ACADEMICA	50,844.82	17-10-18
	30-09-2018	PENSIONES CIVILES	RENTENCION TRABAJADORES		102,976.68	17-10-18
	30-09-2018	CUOTAS IMSS	RETENCION TRABAJADORES		351,066.51	17-10-18
	30-09-2018	PRESTAMOS A CORTO PLAZO	RETENCION TRABAJADORES		71,879.31	17-10-18
	30-09-2018	CUOITAS SINDICALES	RETENCION DE TRABAJADORES		8,845.54	17-10-18
	30-09-2018	INFONACOT	RETENCION TRABAJADORES		7,462.21	17-10-18
	30-09-2018	METLIFE	RETENCION TRABAJADORES		11,182.78	17-10-18
	30-09-2018	PRESTAMO PERSONAL SINDICALIZADO	RETENCION TRABAJADORES		14,033.94	17-10-18
	30-09-2018	PENSION ALIMENICIA	RETENCION TRABAJADORES		758.22	17-10-18
	30-09-2018	PRESTAMO CON GARANTIA REAL	RETENCION TRABAJADORES		9,485.13	17-10-18
	30-09-2018	SUBSIDIO EMPLEO	RETENCION TRABAJADORES		71.41	17-10-18
	30-09-2018	FONDD DE AHORRO TRABAJADORES	RETENCION TRABAJADORES		58,350.00	17-10-18
	30-09-2018	SALVADOR GARCIA ZAVALA	NOMINA	ACADEMICA	2,854.21	17-10-18
	30-09-2018	JOSE ANGEL BARRAGAN MENOZA	NOMINA	ACADEMICA	1,806.90	17-10-18
2117-02	30-09-2018	ISPT	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	552,926.61	17-10-18
	30-09-2018	ISR 10 %	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	26,387.44	17-10-18



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	30-09-2018	ASIMILADOS	RETENCION DE TRABAJAD.	ACADEMICA	26,903.81	17-10-18
	30-09-2018	FDNDO DE PENSIONES CIVILES	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	15,172.66	17-10-18
	30-09-2018	CUOTAS IMSS	Retención de Trabajadores	Académicos	94.85	17-10-18
	30-09-2018	PRESTAMOS CORTO PLAZO PENSIONES CIVILES	Retención de Trabajadores	Académicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	CUOTAS SINDICALES	Retención de Trabajadores	Académicos	0.3	17-10-18
	30-09-2018	INFONACOT	Retención de Trabajadores	Academica	0.06	17-10-18
	30-09-2018	Metlife	Retención DE Trabajadores	Académicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	Subsidio Empleo	Retención de Trabajadores	Académico	-3,844.93	17-10-18
	30-09-2018	Prestamos Personal Sindicalizado	Retención de Trabajadore	Académicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	PENSION ALIMENTICIA	Retención de Trabajadore	Académicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	Preatamós Garantía Real	Retención de Trabajadores	Académicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	Fondo de Ahorro de Trabajadores	Retención de Trabajadores	Academicos	47,400.00	17-10-18
	30-09-2018	Jose Domingo Gaytan	Nomina	Academicos	0.00	17-10-18
	30-09-2018	Salvador Garcia Zavala	Nomina	Académicos	1,222.04	17-10-18
	30-09-2018	Jose Angel Barragan Mendoza	Nomina	Académicos	3,547.58	17-10-18
	30-09-2018	INST. TEC. SUP. PURUANDIRO			201,235.40	17-10-18
2117-03-001	30-09-2018	ISPT	NOMINA	ACADEMICO	126,105.04	17-10-18
	30-09-2018	ISR 10 %	NOMINA	ACADEMICO	30,413.05	17-10-18
	30-09-2018	ASIMILADOS	NOMINA	ACADEMICO	35,403.27	17-10-18
	30-09-2018	ISR 10 % ARRENDAMIENTO	NOMINA	ACADEMICO	0.00	17-10-18
TOTAL					2,175,010.13	

LOS IMPORTES DE ESTOS IMPUESTOS SERAN ENTERADOS ANTE LA S.H.C.P. A MÁS TARDAR EL 17 DE OCTUBRE DEL 2018 Y EL RESTO DE LAS RETENCIONES Y APORTACIONES SE ENTERARÁN EN CUANTO CONTEMOS CON LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL GOBIERNO DEL ESTADO POR CONCEPTO DE SUBSIDIO PARA LA OPERACIÓN.

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: EL SALDO DE \$14,083,301.95 REPRESENTA ADEUDOS A CARGO DE ESTE INSTITUTO, DE ACUERDO CON EL SIGUIENTE DETALLE; DE IGUAL MANERA CABE SEÑALAR QUE LAS CITADAS CUENTAS SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION DEBIDO A QUE SE ESTAN VERIFICANDO LOS ADEUDOS ENTRE CUENTAS, ASI MISMO LA CUENTA DE SECRETARIA DE FINANZAS EN LO REFERENTE AL PAGO DE LAS CUOTAS PATRONALES YA SE ESTAN ATENDIENDO DICHS COMPROMISOS POR PARTE DE LA DIRECCION CON LA FINALIDAD DE PODER CUBRIR DICHS IMPORTES Y BAJAR UN POCO LOS ADEUDOS.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

No DE FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZON SOCIAL DEL PROV. O PRESTADOR DEL SERVICIO	CONCEPTO	AREA QUE AUTORIZA	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
2119-01	DIC/2015	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN (imss)	CUOTAS OBRERO PATRONALES AL IMSS 2015	DIRECCIÓN ACADEMICA	594.18	
2119-01	FEB/11	RESERVA DE PATRIMONIO CUENTA BANCOMER	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	DIRECCIÓN GENERAL	2,000,000.00	
	31/12/2017	APOYO DE CAPACITACION	NOMINA	ACADEMICO	0.00	
	31-12-2018	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION 2%	NOMINA	ACADEMICO	1,601,182.99	
	30-9-2017	SHCP		ADMINISTRACION	24,825.00	
		SUBSIDIO FEDERAL	PRESTAMO ENTRE CTAS.	DIRECCION GRAL	4,068,275.57	
		EGRESADOS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	ACADEMICO	800,000.00	
		IDIOMAS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	DIRECCION GRAL	396,620.00	
		PROPIOS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	DIRECCION GRAL	177,191.80	
	31-12-2016	YRIS YOVANA CABALLERO MARTINEZ	NOMINA	ADMINISTRACION	4,570.24	
2119-02	DIC/15	SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	CUOTAS AL IMSS 2015	ACADEMICA	.02	
	junio-17	COCOEM	5 AL MILLAR INSPECCIÓN	ACADEMICO	86,731.51	
	MARZO-18	SUBSIDIO ESTATAL	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	ACADEMICO	2,504,559.19	
	MARZO-17	COCOEM	5 AL MILLAR INSPECCIÓN	ACADEMICO	12,415.20	
	ENERO 2018	FEDERAL 2018	PRESTAMOS ENTRE CTAS.		198,273.24	
2119-03	MAR/16	PROPIOS DEBE A IDIOMAS	ITESZ	ACADEMICO	70,000.00	
2119-03	JUN/16	SCOTIABANK IDIOMAS A PROPIOS	ITESZ	ACADEMICO	110,000.00	
	31-12-2017	SUBSIDIO FEDERAL	PRESTAMOS ENTRE CTAS.	DIRECCION GRAL	1,844,557.45	
	31-12-2017	PROPIOS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	DIRECCION GRAL	183,458.00	
TOTAL					14,083,301.95	

3. HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

3.1. HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

3110 APORTACIONES: EN ESTA CUENTA SE AGRUPA EL PATRIMONIO QUE PROVIENE DE LAS APORTACIONES ACUMULADAS DEL ESTADO Y DE INGRESOS PROPIOS CUYO SALDO ASCIENDE A \$ 21'940,392.14.

3.2. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

3220 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: EL SALDO DE ESTA CUENTA SE REFIERE AL RESULTADO ACUMULADO DE LA GESTIÓN EN EJERCICIOS ANTERIORES POR UN MONTO DE \$111,491,805.04

CON RESPECTO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016, DICHO INCREMENTO SE ORIGINÓ POR EL TRASPASO DEL RESULTADO EL EJERCICIO 2017.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

3220-01-001-002	SUBSIDIO ESTATAL AÑO 2011	7,514,020.39
3220-01-001-002	SUBSIDIO ESTATAL AÑO 2012	5,701,903.16
3220-01-001-002	SUBSIDIO ESTATAL AÑO 2013	2,087,110.61
3220-01-001-004	UNIDAD ACADÉMICA PROXOE	23,280,000.00
3220-02-001-001	SUBSIDIO FEDERAL AÑO 2011	4,627,050.85
3220-02-001-002	SUBSIDIO FEDERAL AÑO 2012	871,635.65
3220-02-001-003	SUBSIDIO FEDERAL AÑO 2013	435,592.74
3220-03-001-001	INGRESOS PROPIOS AÑO 2010	145,000.00
3220-03-001-002	INGRESOS PROPIOS AÑO 2011	313,860.75
3220-03-001-003	INGRESOS PROPIOS AÑO 2012	759,653.82
3220-03-001-004	INGRESOS PROPIOS AÑO 2013	1,699,502.95
3220-2010	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2010	1,054,130.00
3220-2011	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2011	1,056,068.00
3220-2012	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2012	1,868,983.00
3220-2013	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2013	1,594,228.00
3220-2014	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2014	21,772,901.52
3220-2015	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2015	10,589,062.79
3220-2016	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2016	19,152,808.86
3220-2017	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2017	6,968,291.95
		111,491,805.04

3241 RESERVAS DE PATRIMONIO: EL IMPORTE DE ESTA CUENTA POR \$27,034.96, REPRESENTA EL SALDO QUE SE GENERÓ DESPUÉS DE REGISTRAR LOS CARGOS POR COMISIONES E INTERESES GANADOS Y DE HABER CUBIERTO LOS MONTOS DERIVADOS DEL CONVENIO CELEBRADO CON LOS FUNCIONARIOS DEL INSTITUTO ANTE LA JUNTA DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE, MISMO QUE SE DERIVÓ DE LA DEMANDA PRESENTADA POR LOS MISMOS, POR LA SUSPENSIÓN DE PAGO DE LA PRESTACIÓN LABORAL DENOMINADA "ESTÍMULO A LA CALIDAD Y AL DESEMPEÑO" POR LOS EJERCICIOS 2013 Y 2014. ESTA PRESTACIÓN SE CONTINÚA PAGANDO A LOS FUNCIONARIOS, CON RECURSOS PROPIOS, BAJO EL CONCEPTO DE "HOMOLOGACIÓN", CON BASE EN EL CONVENIO EN COMENTO.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

4. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

4.1 INGRESOS DE GESTIÓN

4.1.7. INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

4173 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS: ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO ACUMULADO AL MES DE SEPTIEMBRE POR **\$15,938,583.88** DICHO MONTO PROVIENE DE LOS INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS OTORGADOS A LOS ALUMNOS, CON BASE EN LOS COSTOS Y CONCEPTOS AUTORIZADOS POR NUESTRA JUNTA DIRECTIVA PARA EL PRESENTE EJERCICIO.

4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4212 APORTACIONES: DURANTE ESTE MES NO SE TUVIERON INGRESOS POR ESTE CONCEPTO.

4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES: AL DIA ÚLTIMO DE SEPTIEMBRE, ESTA CUENTA REFLEJA UN SALDO ACUMULADO DE **\$63,214,575.71** MISMO QUE SE INTEGRÓ CON LA RECEPCIÓN DE LOS MONTOS Y CONCEPTOS QUE SE DETALLAN A CONTINUACIÓN.

CONCEPTO	IMPORTE
SUBSIDIO FEDERAL PARA GASTOS DE OPERACIÓN	\$32,301,635.57
SUBSIDIO ESTATAL PARA GASTOS DE OPERACIÓN	30,315,276.00
PROXOE CONSTRUCCIONES	497,664.14
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA SUB FEDERAL	100,000.00
AMPLIACION GASTOS OPERACIÓN	0.00
PRODEP	0.00
AMPLIACION GASTOS OPERACIÓN	0.00
TOTAL	\$63,214,575.71

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5.1.1.3 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE: EL IMPORTE QUE INTEGRA ESTE CAPÍTULO ES POR **38,127,648.50** YA QUE DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DEL PRESENTE AÑO SE CONTABILIZARON LAS NÓMINAS, CORRESPONDIENTES AL MISMO, QUEDANDO LOS SALDOS ACUMULADOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS PERSONALES AL 31 DE JULIO DE 2018	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	28,988,777.21
SEGURIDAD SOCIAL	5,321,694.42
OTRAS PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS	3,376,956.15
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	440,220.72



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

TOTAL SERVICIOS PERSONALES	38,127,648.5
----------------------------	--------------

5.1.2. MATERIALES Y SUMINISTROS

5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES: EL SALDO POR \$2,731,811.57, INCLUYE LOS GASTOS REALIZADOS EN PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA, IMPRESIÓN, CONSUMIBLES INFORMÁTICOS, MATERIALES DE APOYO, ENTRE OTROS, MISMOS QUE SON NECESARIOS PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES, TANTO ADMINISTRATIVAS COMO DOCENTES, ASÍ COMO OPERATIVAS Y SE INTEGRA DE ACUERDO CON EL SIGUIENTE DETALLE:

CUENTA	IMPORTE
MOBILIARIO Y UTILES DE OFICINA	674,169.19
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	362,693.38
MATERIAL PARA ESTUDIOS Y PROYECTOS	567,373.75
MATERIAL PARA INFORMACION EN ACTIVIDADES DE INVESTIGACION CIENT.Y TECNOLÓGICA	0.00
MATERIAL DE APOYO INFORMATIVO	7,387.50
MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	1,120,187.75
MATERIAL Y SUMINISTRO PARA PLANTELES EDUCATIVOS	0.00
TOTAL DE MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS DE OFICINA	2,731,811.57

5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN: AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO ESTA CUENTA PRESENTA EL SIGUIENTE SALDO.

CONCEPTO	IMPORTE
MAT. ELECTRICO Y ELETRÓNICO	131,724.60
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	000
TOTAL DE MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	131,724.6

5125 PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIOS
AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO EL SALDO DICHA CUENTA ES DE 402,542.43 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	0.00
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	59,814.57
MAT. ACCS. Y SUMN. DE LABORATORIO	342,727.86
OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00
TOTAL DE MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	402,542.43

5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS: EL SALDO DE ESTA PARTIDA POR \$588,695.39 REPRESENTA EL IMPORTE DEL COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS QUE SE HAN ADQUIRIDO, CON BASE EN EL PRESUPUESTO AUTORIZADO, PARA EL FUNCIONAMIENTO



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

DEL PARQUE VEHICULAR, MAQUINARIA Y EQUIPO, PROPIEDAD DE ESTE INSTITUTO. ESTOS INSUMOS SE HAN ADQUIRIDO EN LAS GASOLINERÍAS "EL CERRITO", "MARAVILLAS", GASOLINERA EL SAUZ Y "LA CALZADA", DE ESTA CIUDAD DE ZAMORA, ASÍ COMO EN OTRAS CIUDADES Y ENTIDADES FEDERATIVAS, YA QUE HA SIDO NECESARIO SU CONSUMO PARA PODER CUMPLIR CON LAS ACTIVIDADES PROPIAS DE ESTE INSTITUTO, TALES COMO ASISTIR, EN SU REPRESENTACIÓN A DIFERENTES REUNIONES DE TRABAJO Y EVENTOS A QUE HA SIDO CONVOCADO EL PERSONAL DEL MISMO.

5127 VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS: AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO ESTA CUENTA PRESENTA EL SIGUIENTE SALDO.

CONCEPTO	IMPORTE
VESTUARIOS Y UNIFORMES	737,888.51
ARTICULOS DEPORTIVOS	
PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL	
TOTAL VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	737,888.51

5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5131 SERVICIOS BÁSICOS: EL SALDO DE ESTA CUENTA ASCIENDE A \$1,358,709.78 POR CONCEPTO DE GASTOS POR LOS SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA, TELÉFONO, CORREOS Y TELÉGRAFOS. EL IMPORTE EJERCIDO AL CIERRE DEL EJERCICIO QUE SE INFORMA SE DESCRIBE A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
ENERGÍA ELÉCTRICA	628,690.00
SERVICIO DE AGUA	83,360.74
SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	89,470.45
SERVICIO DE RADIOLOCALIZACIÓN	0.00
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	498,028.58
SERVICIO DE POSTAL	0.00
OTROS SERVICIOS	59,160.00
TOTAL SERVICIOS BASICOS	1,358,709.77

5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO: EL IMPORTE DE 923,559.12 CORRESPONDE AL PAGO DE ARRENDAMIENTO, DEL EDIFICIO QUE OCUPA EL NODO DE INGLES EN AV. 5 DE MAYO NÚMERO 544 NORTE, EN ZAMORA, MICHOACÁN.

5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS: ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO POR \$4,828,312.98 MISMO QUE SE INTEGRA POR LOS CONCEPTOS E IMPORTES QUE SE ENUMERAN A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURIDIC.	113,999.18
SERVICIOS RELACIONADOS CON CERTIFICACIÓN	2,011,422.85
OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	425,250.00
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	260,684.43
IMPRESIONES DE DOCUMENTOS OF. P/LOS PREST. DE SERVICIOS	0.00
SERVICIO DE VIGILANCIA	525,082.58



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

SUBCONTRATACIÓN DE SERVICIOS CON TERCEROS	1,491,873.94
TOTAL DE SERVICIOS PROFESIONALES, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,828,312.98

EL IMPORTE DE **113,999.18** POR CONCEPTO DE SERVICIOS LEGALES, ASESORÍAS Y RELACIONADOS CORRESPONDEN A LOS PAGOS REALIZADOS A LIC. ENRIQUE MATEO HERNANDEZ POR ASESORÍA LEGAL EN MATERIA LABORAL, TANTO AL ITESZ, COMO AL SINDICATO (SUTITESZ), CON MOTIVO DEL PROCESO DE REVISIÓN DEL CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO, ASI COMO A HONORARIOS DE NOTARIO POR CERTIFICACIÓN DE DOCUMENTACIÓN SOLICITADA.

EN LO REFERENTE ALOS SERVICIOS DE VIGILANCIA POR UN IMPORTE DE **\$525,082.58** CORRESPONDE A LOS PAGOS REALIZADOS A LA EMPRESA CIG SERVICIOS PROFESIONALES DE PERSONAL S DE RL DE CV , EN SUSTENTO AL CONVENIO CELEBRADO, PARA QUE NOS PROPORCIONE PERSONAL PARA LA VIGILANCIA DEL ACCESO PRINCIPAL Y PARA LAS INSTALACIONES EN GENERAL DEL TECNOLÓGICO, ASI COMO AL CENTRO DE IDIOMAS.

CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE PERSONAS FÍSICAS ADSCRITAS A LA DIRECCIÓN ACADÉMICA Y A LA DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN (CENTRO DE INGLES) POR UN MONTO DE \$1,491,873.94 ASI COMO LOS SERVICIOS DE LIMPIEZA.

5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES: EL MONTO DE **\$353,524.99** QUE PRESENTA ESTA CUENTA, CORRESPONDEA LAS COMISIONES BANCARIAS, SEGURO DE VIDA DE TRABAJADORES, SEGURO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y FLETES;

CONCEPTO	IMPORTE
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	353,524.99
TOTAL SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	353,524.99

LAS COMISIONES BANCARIAS CORRESPONDEN A LOS CARGOS QUE RECIBIMOS POR EL MANEJO DE LAS CUENTAS DEL ITESZ, POR PARTE DE LAS DISTINTAS INSTITUCIONES BANCARIAS POR CONCEPTO DEL NÚMERO DE MOVIMIENTOS Y CANJE DE CHEQUES Y LA ELABORACIÓN DE CHEQUERAS PRINCIPALMENTE.

EL MONTO POR CONCEPTO DE PAGO DE SEGUROS DE VIDA, SEGUROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CORRESPONDE A LAS PRIMAS DE LAS PÓLIZAS DE SEGUROS PATRIMONIALES EXPEDIDAS POR LA ASEGURADORA INTERACCIONES, S. A. Y DEL PARQUE VEHICULAR POR LA ASEGURADORA QUALITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A. DE C.V., POLIZA DE SEGURO DE VIDA DE TRABAJADORES POR LA ASEGURADORA ZURICH VIDA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A..

5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTEMINIENTO Y CONSERVACIÓN: PRESENTA UN SALDO POR \$ **5,409,841.41** QUE CORRESPONDEN A TODA CLASE DE SERVICIOS REQUERIDOS PARA LA INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES E INMUEBLES Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	3,496,188.36
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	103,822.32
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO	0.00
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	0.00
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHICULOS TERRESTRES	437,345.09



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

SERVICIO DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA E HIGIENE	1,372,485.64
SERVICIO DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	0.00
TOTAL SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5,409,841.41

LOS GASTOS QUE SE INCLUYEN EN ESTA PARTIDA SE REFIEREN EN SU MAYORÍA A LA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE Y MAQUINARIA PROPIEDAD DEL ITESZ, ASÍ COMO A PEQUEÑAS REPARACIONES DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA.

5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS: EL SALDO DE ESTA PARTIDA POR \$1,512,663.69 CORRESPONDE AL GASTO INCURRIDO POR CONCEPTO DE VIÁTICOS DEL PERSONAL DEL ITESZ, CUANDO POR EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES O BIEN POR QUE SON COMISIONADOS TIENEN QUE TRASLADARSE A OTRAS CIUDADES DEL ESTADO O DEL PAÍS. LOS CONCEPTOS QUE INTEGRAN ESTA PARTIDA SON:

CONCEPTO	IMPORTE
PASAJE TERRESTRE NACIONAL P/SERV. PÚBLICOS	\$ 0.00
VIÁTICOS NACIONALES	1,512,663.69
TOTAL SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$1,512,663.69

5138 SERVICIOS OFICIALES: PRESENTA UN SALDO DE 1,375,079.88 EN ESTA PARTIDA SE INCLUYEN DISTINTOS CONCEPTOS QUE CORRESPONDEN A LA CELEBRACION DE ACTOS Y CEREMONIAS OFICIALES REALIZADAS POR EL ITESZ, MISMAS QUE SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
GASTOS DE CEREMONIAL Y ORDEN SOCIAL	1,375,079.88
TOTAL SERVICIOS OFICIALES	1,375,079.88

EL CONCEPTO DE GASTOS DE CEREMONIAL Y ORDEN SOCIAL SON UTILIZADOS POR EL DIRECTOR GENERAL DEL ITESZ, Y SON EJERCIDOS DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO POR LA H. JUNTA DIRECTIVA, AQUÍ SE REGISTRAN LOS GASTOS REALIZADOS POR MOTIVOS PROPIOS DE SUS FUNCIONES, ASÍ COMO LA ATENCIÓN A PERSONALIDADES QUE VISITAN NUESTRO INSTITUTO PARA TRATAR ASUNTOS OFICIALES. DENTRO DEL MISMO CONCEPTO SE EJERCEN PARA LA ADQUISICIÓN DE OFRENDAS FLORALES Y LUCTUOSAS.

EN LA PARTIDA DE CONGRESOS Y CONVENCIONES SE REGISTRA EL PAGO DE DICHA SUSCRIPCIÓN.

5139 OTROS SERVICIOS GENERALES: DICHA PARTIDA NO PRESENTA SALDO.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 0.00
TOTAL OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO



[Handwritten signature]

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO, SE REFLEJAN LOS CAMBIOS EFECTUADOS AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO, GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y AL PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO. A CONTINUACIÓN SE PRESENTAN LOS CAMBIOS QUE SE GENERARON EN EL PERÍODO SEPTIEMBRE 2018.

EL PATRIMONIO GENERADO REFERENTE AL RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) POR EL PERIODO SEPTIEMBRE 2018, QUE SE INFORMA, REFLEJA UN SALDO DE **\$20,376,005.84** QUE CORRESPONDE A UN AHORRO (INGRESOS MAYORES A LOS GASTOS).

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO TIENE COMO FINALIDAD PROVEER DE INFORMACIÓN REFERENTE A LAS FUENTES DE ENTRADAS Y SALIDAS DE RECURSOS, ADEMÁS PROPORCIONA UNA BASE PARA EVALUAR LA CAPACIDAD DE GENERAR EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

EL IMPORTE DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL TÉRMINO DE SEPTIEMBRE 2018 ES DE \$26,941,309.24 Y REPRESENTA EL IMPORTE DE LOS SALDOS EN BANCOS Y EN EFECTIVO.

A) EL SALDO DE LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES QUE SE MUESTRA EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	2017	2018
EFECTIVO EN BANCOS- TESORERÍA	\$27,721,899.19	\$26,941,309.24
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		

- FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, ES EL RESULTADO DE LOS INGRESOS EFECTIVAMENTE COBRADOS CONTRA LOS EGRESOS EFECTIVAMENTE PAGADOS.
- EL FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN CORRESPONDE A LA APLICACIÓN DE EFECTIVO PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.
- EL FLUJO NETO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO, CORRESPONDE A LOS INCREMENTOS Y/O DISMINUCIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.

EN EL PERIODO SEPTIEMBRE 2018, SE PRESENTÓ EL INCREMENTO DE LAS PARTIDAS DE EFECTIVO Y BANCOS, CON RESPECTO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017, POR **780,589.95**, CON LO QUE SE GENERÓ UN SALDO FINAL POR **\$ 26,941,309.24**



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018 (cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios (R)		\$76,680,501.56

2. Más ingresos contables no presupuestarios		497,664.14
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 (RENDIMIENTOS)	497,664.14	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$ 0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos contables (4=1+2-3)		77,178,165.70
--	--	----------------------

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018 (cifras en pesos)		
1. Total Egresos de (presupuestarios)		76,680,501.56

2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$ 0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Mobiliario 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	
Obra Pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ 0.00

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 370,690.39
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
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 (COMISIONES BANCARIAS)	174,550.39	
Otros gastos contables no presupuestales (DEPOSITO EN GARANTIA)	196,140.00	
4. Total de gastos contables (4=1-2+3)		\$77,051,191.95

ING. JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. SALVADOR DEL RIO MARISCAL
SUB. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

L.C. BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ
JEFE. DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO TECNOLÓGICO
DE ESTUDIOS SUPERIORES
DE ZAMORA
RECURSOS FINANCIEROS

"Bajo protesta de decir verdad
declaramos que los estados
financieros y sus notas son
razonablemente correctos y
son responsabilidad del
emisor



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

I. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES EL INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA, INICIÓ EL EJERCICIO 2018 CON UNA LEY DE INGRESOS ESTIMADA POR \$76,680,501.57

PARTIDA	NOMBRE	IMPORTE APROBADO	OBSERVACIONES
SUBSIDIO	FEDERAL	\$ 29,524,478.00	INICIAL
41101	ESTATAL	27,459,818.57	INICIAL
41102	ESTATAL	928,564.06	INICIAL
41103	ESTATAL	2,922,454.94	INICIAL
41104	ESTATAL	200,000.00	INICIAL
2000	PROPIOS	3,277,746.50	INICIAL
3000	PROPIOS	12,167,439.50	INICIAL
5000	PROPIOS	200,000.00	INICIAL
6000	PROPIOS	0.00	INICIAL
5000	PIFIT	0.00	INICIAL
APOYO INV.CIENTIFICA	FEDERAL	0.00	
APOYO INV.CIENTIFICA	ESTATAL	0.00	
		\$76,680,501.57	

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA QUE RESULTA DE INCORPORAR LAS MODIFICACIONES AL INGRESO ESTIMADO PREVISTAS EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS. DEL EJERCICIO 2018, EL IMPORTE POR EJECUTAR ASCIENDE A **\$ 76,680,501.57**

LEY DE INGRESOS DEVENGADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE SE REALIZA CUANDO EXISTE JURIDICAMENTE EL DERECHO DE COBRO DE LOS IMPUESTOS, CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS, FINANCIAMIENTOS; ASÍ COMO LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, ADEMÁS DE PARTICIONES, APORTACIONES, RECURSOS CONVENIDOS Y OTROS INGRESOS POR PARTE DE LOS ENTES PÚBLICOS. EN NUESTRO CASO ESTE MOMENTO CONTABLE, AL 31 DE SEPTIEMBRE 2018, MUESTRA UN IMPORTE DE **\$ 79,153,159.59**.

LEY DE INGRESOS RECAUDADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE REFLEJA EL COBRO EFECTIVO O CUALQUIER OTRO MEDIO DE PAGO QUE PARA EL MES DE SEPTIEMBRE ASCIENDE A **\$ 55,095,842.76** COMO SE MUESTRA EN EL SIGUIENTE DETALLE:

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PROPIOS	15,408,583.88
SUBSIDIO FEDERAL	18,925,946.00
SUBSIDIO ESTATAL	19,951,648.74
PROYECTO APOYO EMPRESA TECNIFICACION DEL PURE DE FRES	212,000.00
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA	100,000.00
PIFIT(RENDIMIENTOS)	497,664.14
TOTAL LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 55,095,842.76



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: AQUÍ SE REFLEJAN LAS ASIGNACIONES PRESUPUESTALES ANUALES, QUE PARA EL PRESENTE EJERCICIO ASCENDIÓ A \$ 76,680,501.57 DE ACUERDO CON EL SIGUIENTE DETALLE:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	53,133,277.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,174,874.54
SERVICIOS GENERALES	17,972,349.45
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	400,000.00
INVERSION PUBLICA	0.00
TOTAL PRESUPUESTO APROBADO	76,680,501.56

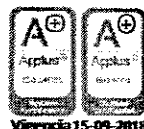
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA UNA VEZ QUE SE INCORPORAN LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO INICIAL. AGOSTO 2018 SE TIENE UN PRESUPUESTO POR EJERCER POR 76,680,501.5.

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: ESTE MOMENTO CONTABLE REFLEJA LA AUTORIZACIÓN POR PARTE DE LA AUTORIDAD COMPETENTE DE UN ACTO ADMINISTRATIVO O DE UN INSTRUMENTO JURÍDICO QUE FORMALIZA UN COMPROMISO CON TERCEROS PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES O SERVICIOS. AL MES DE SEPTIEMBRE 2018 EL SALDO QUE SE TIENE EN ESTE MOMENTO CONTABLE ES DE \$75,913,022.12 QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS COMPROMETIDO
1000 SERVICIOS PERSONALES	54,536,069.70
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	4,743,943.25
3000 SERVICIOS GENERALES	15,773,737.57
5000 BIENES MUEBLES	401,392.70
6000 INVERSION PUBLICA	457,878.90
TOTALES	75,913,022.12

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA EL RECONOCIMIENTO DE UNA OBLIGACIÓN DE PAGO ANTE TERCEROS, AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018 TENEMOS UN IMPORTE DEVENGADO POR \$59,492,555.20.

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS DEVENGADO
1000 SERVICIOS PERSONALES	38,127,648.50
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	4,743,943.25
3000 SERVICIOS GENERALES	15,761,691.85
5000 BIENES MUEBLES	401,392.70
6000 INVERSION PUBLICA	457,878.90
TOTALES	59,492,555.2



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA EMISIÓN DEL CHEQUE DEBIDAMENTE APROBADO POR EL FUNCIONARIO COMPETENTE, DICHO MOMENTO MUESTRA AL TÉRMINO DEL 30 DE SEPTIEMBRE 2018 UN SALDO DE \$59,492,555.20

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS EJERCIDO
1000	SERVICIOS PERSONALES	38,127,648.50
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,743,943.25
3000	SERVICIOS GENERALES	15,761,691.85
5000	BIENES MUEBLES	401,392.70
6000	INVERSION PUBLICA	457,878.90
	TOTALES	59,492,555.2

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: ESTE MOMENTO CONTABLE REFLEJA LA CANCELACIÓN TOTAL O PARCIAL DE LAS OBLIGACIONES DE PAGO; AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 EL SALDO QUE REFLEJA ESTE MOMENTO ASCIENDE A \$58,985,941.37 COMO SE MUESTRA EN EL SIGUIENTE DETALLE:

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS PAGADOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	37,622,982.67
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,743,943.25
3000	SERVICIOS GENERALES	15,761,691.85
5000	BIENES MUEBLES	399,444.70
6000	INVERSION PUBLICA	457,878.90
	TOTALES	58,985,941.37

ING. JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA
L.E. SALVADOR DEL RIO MARISCAL
SÚBDIR. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

RECURSOS FINANCIEROS

L.C. BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con las atribuciones que le confiere su decreto de creación.

Misión

Ofrecer servicios de educación superior tecnológica de calidad con cobertura nacional, pertinente y equitativa que coadyuve a la conformación de una sociedad justa y humana.

Visión

Ser uno de los pilares fundamentales del desarrollo sostenido, sustentable y equitativo de la nación (Esta visión venció en el presente año, por lo que deberá de revisarse y actualizarse).

Valores

Se sabe y se reconoce que el ITESZ no sólo está constituido por su infraestructura material, si no que en su interior se desarrolla la convivencia y la participación, lo que permite compartir valores comunes que directamente se transmiten a nuestros educandos.

El ser humano: La existencia de una institución se justifica sólo si los resultados de sus trabajos inciden en el mejoramiento de la calidad de vida de las personas.

El liderazgo: Es la capacidad que debe caracterizar al personal para integrarse a la conducción innovadora, visionaria, participativa y comprometida con la operación y el desarrollo del instituto.

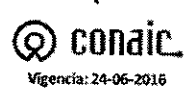
El trabajo en equipo: Proceso que se realiza de manera armónica, en el que las actitudes multiplican los logros en la consecución de objetivos comunes y se propicia el desarrollo de las personas.

La calidad: Es la cultura compartida por el personal que lo motiva a transformar su forma de ser y hacer las cosas con los más altos estándares de servicio.

El alto desempeño: Es el propósito permanente por superar los estándares de calidad y mejorar los resultados del trabajo, fundamentado en los valores y convicciones de la propia persona.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, opera con recursos provenientes del Gobierno Federal, del Gobierno del Estado y Recursos Propios.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Creación del Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

a) Fecha de creación

Mediante Decreto Administrativo número 47, publicado en el Periódico Oficial del Estado TOMO CXVIII de fecha 14 de julio de 1994, se crea el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora y en el artículo

1° del Decreto en comento establece: **“Se crea el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora como organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios”**

b) Estructura Orgánica.

Se viene trabajando con una estructura organizacional, que considera 27 puestos, autorizada por el Tecnológico Nacional de México y aprobada por la H. Junta Directiva del Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, misma que fue aprobada en la sexagésima novena sesión ordinaria de la Comisión de Gasto Financiamiento, celebrada el 11 de septiembre del año 2015, según Acuerdo número ACGF/SO/LXIX/019/2015

- 1 Director General
- 2 Directores de Área
- 5 Subdirectores de Área
- 7 Jefaturas de División (Coordinadores de Carrera)
- 12 Jefes de Departamento

Dirección General

Juan Manuel Serna Gonzalez

Enc. Dirección Académica

Ing. Jose Luis Reyes Patiño

Enc. Subdirección Académica

Ing. Hugo Victoriano Mora

Enc. División de Ingeniería Industrial

Ing. Luis Fernando Quiñones Aguilar

Enc. División de Ingeniería en Sistemas Computacionales

Ing. Antonio Suarez Zunzún

Enc. División de Ingeniería en Tecnologías de la Información y Comunicaciones

Ing. Jorge Armando Torres Macías

Enc. División de Ingeniería en Industrias Alimenticias

Ing. Luz Elena Morales Alvarado

División de Ingeniería Electrónica

M. C. Francisco Parra Ortiz

Enc. División de Contador Público

Mtra. Jose Luis Mariscal Vega



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

División de Ingeniería y Gestión Empresarial

Ing. Fernando Mendoza Gómez

Departamento de Desarrollo Académico

M.A. Ma. De los Ángeles Gams Baca

Departamento de Ciencias Básicas

Ing. Alejandro Mendez Navarro

Subdirección de Posgrado e Investigación

M.F. Salvador Lomelí Ochoa

Departamento de Posgrado e Investigación

Dr. Alberto Díaz Vázquez

Dirección de Planeación y Vinculación

Ing. José Luis Manzo Bautista

Subdirección de Vinculación

Mtro. Martín Serrato Juárez

Enc Departamento de Vinculación

Departamento de Difusión y Concertación

Lic. Víctor Antonio Gutiérrez Ramírez

Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social

Ing. Jesús Chávez Rodríguez

Subdirección de Planeación

Lic. Laura Araceli Velázquez Román

Departamento de Planeación y Programación

C.P. Noemí Alejandrina López Mendieta

Departamento de Estadística y Evaluación

Ing. Fabián Mora Cuevas

Departamento de Control Escolar

Lic. Ma. Del Rocío Cobos Gómez

Subdirección de Servicios Administrativos

L.E. Salvador Del Río Mariscal

Departamento de Personal

C.P. José Carlos Vázquez Villalpando

Departamento de Recursos Financieros

L.C. Brisa Edalid Estrada Ortiz

Departamento de Recursos Materiales y de Servicios

Arq. Juan Carlos Díaz Villanueva

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

Formar profesionales e investigadores en los diversos campos de la ciencia y la tecnología, en las áreas Industrial, Agropecuaria y de Servicios, de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico, político y social del país, del estado y de la zona de la Ciénega de Zamora.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

Objetivos Particulares

- Contribuir a través del proceso educativo, al establecimiento de una justa distribución de la riqueza.
- Ampliar las posibilidades de la Educación Superior Tecnológica a todos los estratos sociales.
- Realizar investigación científica y tecnológica, con vista al avance del conocimiento, al desarrollo de la enseñanza tecnológica y al mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales.
- Formar profesionales e investigadores en los diversos campos de la ciencia y la tecnología, en las áreas Industrial, Agropecuaria y de Servicios, de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico, político del país y del estado.
- Coadyuvar a la preparación técnica de los trabajadores para su mejoramiento económico y social.
- Investigar, crear, conservar, y difundir la cultura para fortalecer la conciencia de la nacionalidad y fomentar en los educandos el amor a la paz y a los sentimientos de la solidaridad hacia los pueblos que luchan por su independencia.
- Promover en sus alumnos, actitudes solidarias y democráticas que afirmen nuestra independencia económica.
- Participar en los programas que para coordinar las actividades de investigación se formulen, de acuerdo con la planeación y desarrollo de las políticas nacional y estatal de ciencia y tecnología.

b) Actividades Principales

Las principales atribuciones del Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora son:

- Impartir Educación Superior Tecnológica, a nivel de Licenciatura, Maestría y Doctorado, así como cursos de actualización, especialización y superación académica, en sus modalidades escolar y extraescolar.
- Desarrollar e impulsar investigaciones científicas y tecnológicas que contribuyan al desarrollo estatal y nacional.
- Formular y modificar en su caso sus planes y programas de estudio, investigación y extensión que garanticen una integral formación profesional y cultura científica y tecnológica y someterlos a la aprobación de las autoridades educativas correspondientes.
- Establecer los procedimientos de selección e ingreso de los aspirantes, incluyendo exámenes de conocimientos y psicométricos.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

- Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y científico con organismos nacionales, extranjeros e internacionales.
- Organizar y desarrollar programas permanentes de servicio social para sus alumnos y pasantes.
- Expedir constancias y certificados de estudio, otorgar diplomas, títulos profesionales y grados académicos.
- Tramitar ante la Secretaría de Educación Pública, la revalidación y reconocimiento de estudios y equivalentes en relación con los tipos de educación que imparta.
- Prestar servicios de asesoría, elaboración de proyectos, desarrollo de prototipos y capacitación técnica a los sectores público, social y privado que lo soliciten.
- Desarrollar y promover actividades culturales y deportivas que contribuyan al desarrollo integral del educando.
- Patrocinar y organizar congresos, asambleas, reuniones, concursos y otros eventos de carácter académico, cultural y deportivo.
- Promover y editar obras que contribuyan al quehacer educativo y a la difusión de la cultura, y del conocimiento científico y tecnológico.
- Capacitar y procurar la superación de su personal docente, técnico y administrativo.
- Realizar los actos jurídicos necesarios para el logro de sus objetivos y el cumplimiento de sus atribuciones.
- Realizar en general todas aquellas acciones que contribuyan al logro de sus fines.

c) Ejercicio Fiscal

El ejercicio fiscal del ITESZ comprende el periodo de enero a marzo de cada año y las presentes notas corresponden al periodo enero-marzo de 2017

d) Régimen Jurídico

El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El ITESZ, está registrado ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, como persona moral con fines no lucrativos.

e) Obligaciones Fiscales

- Presentar la declaración y entero provisional mensual del Impuesto sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios personales.
- Presentar declaración y entero provisional mensual por las retenciones del Impuesto sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de inmuebles.



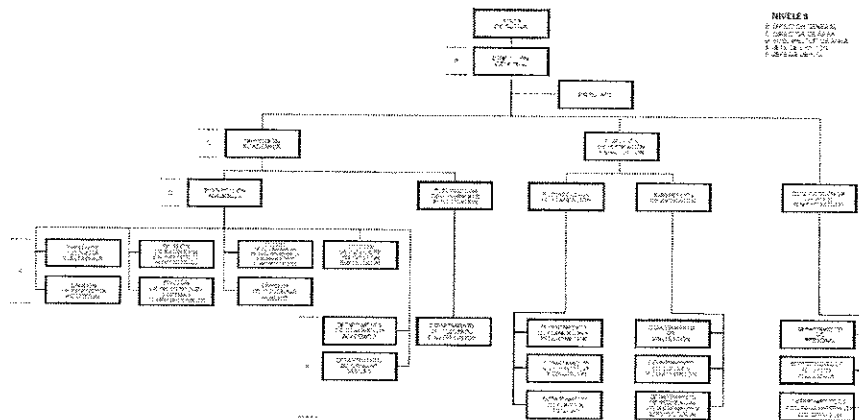
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

- Presentar entero provisional mensual por concepto de las retenciones por la prestación de Servicios Personales prestados bajo la dependencia de un Patrón (Impuesto del 2% Estatal sobre nóminas).
- Presentar declaración anual del Impuesto sobre la Renta (ISR) para informar sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales
- Presentar la declaración anual del Impuesto sobre la Renta (ISR) donde se informan sobre las retenciones efectuadas por el pago de Rentas de inmuebles

f) Estructura Organizacional Básica (organigrama)



GOBIERNO DEL ESTADO DE MICHOACÁN DE OCAMPO
**INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE ZAMORA**
ORGANIGRAMA AUTORIZADO SEPTIEMBRE 2015



MEDIANTE ACUERDO ACGF/30/LXIX/029/2015, SE AUTORIZA EL PRESENTE ORGANIGRAMA POR LA COMISIÓN DE GASTO-FINANCIAMIENTO EN LA SEXAGÉSIMA NOVENA SESIÓN ORDINARIA, DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2015.

www.michoacan.gob.mx





Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora



Gobierno del Estado
de Michoacán de Ocampo

Dependencia: Secretaría de Finanzas y Administración
Sub-dependencia: Subsecretaría de Administración e Innovación de Procesos
Oficina: Dirección de Innovación de Procesos
No. de oficio: DIP-261/2015
Expediente:
Asunto: Se remite Estructura Orgánica Autorizada.

"2015, Bicentenario Luctuoso de José María Morelos y Pavón, Siervo de la Nación"

Morelia, Michoacán a 24 de Septiembre del 2015.

acuse
Ing. Carlos Cárdenas Vázquez
Director General del Instituto Tecnológico
de Estudios Superiores de Zamora
Ciudad.

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 24 fracción XXXII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Michoacán de Ocampo; 48 fracción XX y 51 fracción X del Reglamento Interior de la Administración Pública Centralizada del Estado de Michoacán, y en relación a su propuesta de reestructuración orgánica presentada mediante oficio No. DG/DPV/430/2015, al respecto, me permito comentarte que ésta fue sometida a consideración del pleno de la Comisión de Gasto-Financiamiento, misma que fue aprobada en la sexagésima novena sesión ordinaria de fecha 11 de septiembre del año en curso mediante Acuerdo N° ACGF/SO/LXIX/019/2015, en términos de que los costos serán absorbidos por los propios Institutos (se anexa copia para los efectos correspondientes).

Asimismo, se solicita realizar la actualización del marco normativo que corresponda en congruencia con la estructura orgánica aprobada y remita los proyectos para realizar el análisis respectivo. Para tal efecto, se encuentra a sus órdenes el personal de esta Dirección, ubicada en la calle Virrey de Mendoza, N° 1762, Col Félix Ireta, al teléfono 1133605, marcación corta 1735 ó 1748 quienes darán apoyo y asesoría técnica que requiera.

Sin otro particular, le reitero la seguridad de mis consideraciones.

Sufragio Efectivo. No Reelección.
El Director de Innovación de Procesos



Lic. Juan Carlos López Meza.

GOBIERNO DEL ESTADO
DE MICHOACÁN
SUBSECRETARÍA DE ADMON.
E INNOVACIÓN DE PROCESOS
DIRECCIÓN DE
INNOVACIÓN DE PROCESOS

C.c.p. G.P.C. Miguel López Miranda.- Secretario de Finanzas y Administración.- Para su conocimiento.
M.A. Miguel F. Maza y Ferrer.- Subsecretario de Administración e Innovación.- Mismo fin.
Mtro. Bertín Cornejo Cruz.- Director de Educación Superior de la Secretaría de Educación.- Mismo fin.
Archivo.

JCLM/SLAG/AMM

Al contestar este oficio, dígnese los datos contenidos en el cuadro del ángulo superior derecho



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora son preparados de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), aplicando la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b) Todas las operaciones que se realizan en el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, están cuantificados en términos monetarios y se registran aplicando la normatividad establecida, como lo es el costo histórico que corresponde al monto erogado para las adquisiciones, con base en la documentación contable original justificativa y comprobatoria
- c) El registro contable, patrimonial y presupuestario de las operaciones que realiza el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, así como la preparación de sus estados financieros, se basan en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y que son: Existencia permanente, Periodo contable, Revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario, base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios y consistencia.
- d) No aplica normatividad supletoria.
- e) Atendiendo lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora registra sus operaciones observando en todo momento los momentos contables del ingreso y del gasto.

Ingresos:

Ingreso estimado: En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por nuestro H. Junta Directivo al inicio del ejercicio en el que se incluyen los ingresos propios, pro subsidio estatal y federal.

Ingreso modificado: En este momento contable, se reflejan las modificaciones realizadas al ingreso aprobado originalmente, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando que se van realizando durante el ejercicio.

Ingreso devengado: Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar. En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

Ingreso recaudado: En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago. En nuestro Instituto, se hace afecta cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque que cubre los importes que fueron registrados en el momento contable "devengado".

Gastos:

Gasto aprobado: en este momento contable, el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora registra el presupuesto de egresos aprobado por su H. Junta Directiva al inicio del ejercicio, mismo que incluye servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles y otras ayudas.

Gasto modificado: en este momento contable se realiza el registro de las aplicaciones, reducciones y transferencias que se realizan al presupuesto aprobado, durante el ejercicio.



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

Gasto comprometido: en este momento contable, se refleja la aprobación por la autoridad competente, de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza un compromiso con terceros para adquisición de bienes y la obtención de servicios (contrato y/o requisición).

Gasto devengado: en este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros, por la recepción de bienes o servicios contratados que han sido debidamente contratados.

Gasto ejercido: en este momento contable se refleja la emisión de cheques generados para el pago del gasto devengado.

Gasto pagado: refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta con la entrega de efectivo, cheque o transferencia.

Plan de implementación:

2014: atendiendo las disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable y las contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, adoptó el plan de cuentas, el clasificador por objeto del gasto y de ingresos, iniciando su aplicación a partir del mes de julio 2014 con el sistema implantado por la aplicación denominada Sistema de Armonización Contable Gubernamental (SACG) generada por el IDETEC.

2017: utilizando el SACG.net, se registran las operaciones dando cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAG).

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, únicamente se registraron los bienes que presentan un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y del gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAG y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Se realizaron las adecuaciones a plan de cuentas, al clasificador por objeto de gasto y por rubro de ingresos, utilizando el SACG.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

(NO APLICA)

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

- a) **Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.**

En el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora no se viene aplicando la depreciación ni la amortización en los diferentes tipos de activos, ya que no se cuenta con valores actualizados de los activos que se tienen en uso y se carece de la información referente



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

al precio de adquisición; así mismo la totalidad de los inmuebles con los que cuenta este instituto no están incorporados en la contabilidad, por lo que se hace necesario practicar inventario y avalúo, a valores

de mercado o reposición, de los bienes muebles, inmuebles y demás activos que tiene en uso el instituto y darlos de alta en la contabilidad a los valores resultantes, sobre los que habrán de aplicarse las depreciaciones y amortizaciones correspondientes.

- b) **Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos**
(NO APLICA)
- c) **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio tanto como financieros como de investigación y desarrollo**
(NO APLICA)
- d) **Riesgos por tipo de cambio, por tipo de interés de las inversiones financieras**
(NO APLICA)
- e) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.** (NO APLICA)
- f) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.**
(NO APLICA)
- g) **Administración de activos., planeación con el objeto de que el Instituto los utiliza de manera más efectiva**
(NO APLICA)

Adicionalmente se incluyen las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) **Inversiones en valores:** El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora no maneja inversiones en valores.
- b) **Patrimonio de organismos Descentralizados de control presupuestario indirecto:** (NO APLICA)
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria:** (NO APLICA)
- d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria:** (NO APLICA)
- e) **Participación de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.** (NO APLICA)



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS
(NO APLICA)

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales. Esta información se presenta en el apartado correspondiente "notas de memoria"; "ley de ingresos ejecutada"

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA
(NO APLICA)

CALIFICACIONES OTORGADAS
(NO APLICA)

PROCESO DE MEJORA

a. Principales políticas de control interno.

El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, lleva un estricto control interno en cuanto al registro de las operaciones, control de expedientes contables, inventarios, parque vehicular etc., de tal manera que se da cumplimiento en lo posible a la ley General de Contabilidad Gubernamental, adecuando la estructura contable y presupuestal con el Sistema Armonizado de contabilidad Gubernamental (SACG) y generando información financiera armonizada.

b. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En el Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora, se continua trabajando en el cambio que ha surgido a partir del proceso de armonización contable, el cual tiene como meta emitir estados financieros armonizados y que den cumplimiento a los lineamientos que establece el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG). Y el alcance es la rendición de cuentas oportunamente ante las instancias que lo que requieran, además de ser una herramienta eficaz que contribuya a la adecuada toma de decisiones.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS
(NO APLICA)

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No existen eventos posteriores al cierre



Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

INFORMACIÓN ADICIONAL

- a. **Fuentes de Información:** Portal de Internet, eventos, radio y carteles.
- b. **Dirección de Internet:** <http://teczamora.mx>
- c. **Datos:**
 - Nombre:** Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora.
 - RFC:** ITE9490606NN8
 - Dirección:** Km 7 carretera Zamora-La Piedad col. El Sauz de Abajo C.P. 59720 Zamora de Hidalgo, Michoacán.
 - Teléfono:** (351) 5200130 (351) 5200177

PARTES RELACIONADAS

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

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora están rubricados y son responsabilidad de quien los emite.




ING. JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL



L.E. SALVADOR DEL RIO MARISCAL
SUBDIR. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS



L.C. BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



INSTITUTO TECNOLÓGICO
DE ESTUDIOS SUPERIORES
DE ZAMORA
RECURSOS FINANCIEROS

"Bajo protesta de decir verdad
declaramos que los estados
financieros y sus notas son
razonablemente correctos y
son responsabilidad del
emisor

