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 $22,337,647.46 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO
BANAMEX 1540175841	$ 2,134,682.29
BANAMEX 1540177356	1,114,665.51
BANAMEX 15401463504	5,046,016.88
BANAMEX 1544898325	48,331.57
BANAMEX 1540169744	145,086.99
BANAMEX 1544933163	12,572.31
BANAMEX 1544939935	145,000.00
BANAMEX 131359552	9,267,638.70
BANAMEX 7010-3130245	266,811.95
BANAMEX 70002715595	313,860.75
BANAMEX 70074864641	111,699.05
BANAMEX 70111463385	8,469.25
BANAMEX 70111463490	3,543,730.88
SANTANDER 65500795926	2,176.30
BBVA BANCOMER 0101198521	13,720.71
SCOTIABANK 01201232185	135,358.99
SCOTIABANK 01232177	27,825.33
1112 BANCOS/TESORERIA	**$22,337,647.46**

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.

LA CUENTA NÚMERO 154177356 DE BANAMEX, SE UTILIZABA PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DE LA FEDERACIÓN HASTA EL EJERICIO 2017; APARTIR DEL EJERICIO 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 NÚMERO1544939935 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 TECNOLOGICO 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 TECNOLOGICO 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 NUMERO 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 $13,525.80 Y EL CONTRATRO 131025747 POR UN IMPORTE $447.30 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 INSTITUCIÓN REQUIERE DENTRO Y FUERA DE LA CIUDAD.

1.1.2. DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES

POR $42,310,356.20 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	SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	2013-2012-2011	13,347,106.88	Gestión Dirección	vencido
1122-93	31/12/2014	SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	2014	6,088,872.00	Gestión Dirección	vencido
1122-93	01/05/2015	SECRETARÍA 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 20147	5,449,600.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31/12/2017	TECNOLOGICO NACIONAL DE MEXICO	SUBSIDIO DIC 2017	18,147.00	Gestión Dirección	Vencido
1122-93	31-12-2018	TECNOLOGICO NACIONAL DE MEXICO	SUBSIDIO 2018	0.00	Gestión Dirección	
1122-93	31-12-2018	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO	SUBSIDIO 2018	6,322,430.31	Gestión Dirección	
TOTAL				**42,310,356.19**		

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO, ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO DE $2,960,398.05 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		
	31-12-18	JULIETA HERNANDEZ VIDALES	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	256.26		
	31-12-18	JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	17,323.18		
	31-12-18	JUAN CARLOS DIAZ VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	-77.22		
	31-12-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOA A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE CARLOS VAZQUEZ VILLALPANDO	GASTOS A CDMRPOBAR	00		
	31-12-18	LORENZO RENE ROJAS RUIZ	GASTOS A COMPROBAR	$904.00		
	31-12-18	JOSE JORGE RODRIGUEZ HERNANDEZ	GASTDS A COMPROBAR	2,978.00		
	31-12-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ALBERTO VILLA AVALOS	GASTOS A COMPROBAR	$892.00		
	31-12-18	JOSE LUIS MANZO	GASTOS A COMPROBAR	875.00		

Km 7 Carretera Zamora-La Piedad, Zamora, Mich. Mex. C.P. 59730Tel. (01 351 530 0177 y 52 00 130), E-mail:direcciongeneral@teczamora.mx.www.teczamora.mx

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	31-12-18	RAMON CHAVEZ FERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	3.00		
	31-12-18	LUZ MARIA BASURTO	GASTOS A COMPROBAR	1,410.00		
	31-12-18	SALVADOR GARCIA ZAVALA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ALEJANDRO HERREJON PINTOR	GASTOS A COMPROBAR	7,374.36		
	31-12-18	JUAN PABLO GUERRA IBARRA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	7,448.59		
	31-12-18	HUGO VICTORIANO MORA	GASTOS A COPROBAR	1,000.00		
	31-12-18	JUAN LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSES LUIS MARISCAL VEGA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	FELIPE DE JESUS REUYES ACEVEDO	GASTO A COMPRDBAR	6,950.00		
	31-12-18	BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	BRUNO BARBOZA DROZCO	GASTOS A CDMPRDBAR	1,251.41		
	31-12-18	ALEJANDRO MENDEZ NAVARRO	GASTOS A COMRPOBAR	281.00		
	31-12-18	AARON JUNIOR ROCHA ROCHA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	-.09		
	31-12-18	YULIANA GUZMAN GUTIERREZ	GASTOS A CDMPRDBAR	0.00		
	31-12-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	992.00		
	31-12-18	JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ	GASTOA A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JULIO CESAR ALVISD RAYGOSA	GASTOS A COMPROBAR	00		
	31-12-18	DAGOBERTO RODRIGUEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,600.00		
	31-12-18	ISMAEL GALLEGOS ZARAGOZA	GASTOS ACOPROBAR	5,412.00		
	31-12-18	JESUS LOPEZ ACEVEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ARTURO TZILACATZIN VALDEZ	GASTOS A CMPROBAR	23,488.00		
	31-12-18	LUIS ANTONIO SAAVEDRA RIOS	GASTOS A COMPROBAR	6,540.00		
	31-12-18	MARIA INES BARBOZA VILLA	GASTOS A COMRPOBAR	1,500.00		
	31-12-18	SUTITESZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	YURI ORTEGA NVARRO	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ADEUDO IDIOMAS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	27,463.00		
	31-12-18	HECTOR ALEJANDRE ACUAÑA	GASTOS A COMPROBAR	$11,000.00		
	31-12-18	SUBSIDIO FEDERAL	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	0.00		
	31-12-18	SUBSIDIO ESTATAL	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	0.00		

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	31-12-18	PROPIOS 744	PRESTAMO ENTRE CTAS	76,542.93		
	31-12-18	ENRIQUE MATEO	GASTOS A COMPROBAR	808.00		
1123-02-001-	31-12-18	ALEJANDRO AVILA MENDIOLA	GASTOS A COMPROBAR	$53,069.60		
	31-12-18	JUAN MANUEL BALDERAS ACEVEDO	GASTOS A COMPROBAR	500.00		
	31-12-18	MANUEL CALDERON VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	2,538.00		
	31-12-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	131.00		
	31-12-18	ROCIO COBOS	GASTOS A COMPROBAR	1,550.00		
	31-12-18	FERNANDO MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
	31-12-18	JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	15,586.20		
	31-12-18	MA DE LOS ANGELES GARNS	GASTOS A COMPROBAR	-8,718.00		
	31-12-18	VICTOR ANTONIO GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
	31-12-18	J.JESUS CHAVEZ RODRIGUEZ	GASTOS A COMRPOBAR	0.00		
	31-12-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSSE CARLOS VAZQUEZ	GASTOS A COMRPOBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE JORGE RODRIGUEZ HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
	31-12-18	JOSE FRANCISCO VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	-479.23		
	31-12-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	68.20		
	31-12-18	JOSE LUIS MANZO BAUTISTA	GASTOS A COMPROBAR	562.00		
	31-12-18	LUZ MARIA BASURTO GONZALEZ	GASTOA A COMPROBAR	1,000.00		
	31-12-18	MA DE LOURDES LOZORNIO	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	YOLANDA MARTINEZ ANDRADE	GASTOS A COMPROBAR	0		
	31-12-18	GABRIELA CASILLAS OCHOA	GASTOS A COMPROBAR	66.00		
	31-12-18	INDIRA RIOS MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	59.20		
	31-12-18	ALICIA LINARES RAMIREZ	GASTOS A COMPROBAR	00		
	31-12-18	JUAN PABLO GUERRA IBARRA	GASTOS A COMPROBAR	50,000.00		
	31-12-18	CHAVEZ FERNANDEZ RAMON	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	9.00		
	31-12-18	ANTONIO SUAREZ ZINZUN	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	HUGO VICTORIANO MORA	GASTOS A COMPROBAR	244.00		
	31-12-18	AUGUSTO MIGUEL ORTIZ MENA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	LUZ ELENA MORALES	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	RICARDO GARCIA CRUZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	31-12-18	JOSE LUIS MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	FELIPE DE JESUS REYES ACEVEDO	GASTOS A COMRPOBAR	10,455.00		
	31-12-18	BRISA EDALID ESTRADA ORTIZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ALEJANDRO NAVARRO	GASTOS A COMPROBAR	646.00		
	31-12-18	PAULA GARCIA SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	1,000.00		
	31-12-18	AARON JUNIOR ROCHA ROCHA	GASTOS A COMPROBAR	33,081.04		
	31-12-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTDS A CDMPROBAR	-.01		
	31-12-18	MARTIN SEVERO REYNA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	$4,116.00		
	31-12-18	DAGOBERTO RODRIGURZ	GASTOS A COMPROBAR	1,030.00		
	31-12-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBA	500.00		
	31-12-18	JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ	GASTOS A COMPROBAR	5,347.45		
	31-12-18	ISMAEL GALLEGOS ZARAGOZA	GSATOS A COMRPOBAR	6,090.00		
	31-12-18	JORGE ABRAHAM BARRON ESTRADA0	GASTOS A COMRPOBAR	3,300.00		
	31-12-18	JORGE ARMANDO RORRES MACIAS	GASTOS A COMRPOBAR	.02		
	31-12-18	LUIS ANTONIO SAVEEDRA	GASTOS A CDMRPOBAR	228.00		
	31-12-18	PROPIOS EGRESADOS	PAGO DE IMPTOS.	108,238.75		
	31-12-18	ADEUDO PROPIOS 69744	PAGO DE IMPTOS.	227,844.66		
	31-12-18	IDIOMAS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	39,961.87		
	31-12-18	SUBSIDIO ESTATAL	PRESTAMOS	894,095.22		
	31-12-18	ESTEBAN GAONA SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	EMPLEADOS ITESZ	DESCUENTOS NOMINA	-881.75		
	31-12-18	ENRIQUE MATEO HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	271.80		
1123-03-001-	31-12-18	GOBIERNO ESTATAL	PRESTAMOS ENTRE CUENTAS	-808.19		
	31-12-18	SALVADOR LOMELI OCHOA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	MANUEL CALDERON VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	1,550.00		
	31-12-18	MA DEL ROCIO COBOS	GASTOS A COMPROBAR	2,560.26		
	31-12-18	MA DE LOS ANGELES GARNS BACA	GASTOS A COMPROBAR	9,000.00		
	31-12-18	JOSE LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
	31-12-18	ALBERTO DIAZ VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	-16.00		
	31-12-18	SALVADRO ACEVES OREGEL	GASTOS A COMPROBAR	0.41		
	31-12-18	NOEMI LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	J. JESUS MARTIN BRISEÑO GUERRERO	GASTOS A COMPROBAR	14,996.59		

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	31-12-18	VICTOR ANTONIO GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	1,654.00		
	31-12-18	JUAN CARLOS DIAZ VILLANUEVA	GASTOS A COMPROBAR	800.00		
	31-12-18	SALVADOR DEL RIO MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE CARLOS VAZQUEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE JORGE HERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	2,050.00		
	31-12-18	LOUROES TARELO	GASTOS A COMPROBAR	5,000.00		
	31-12-18	MARTIN SERRATO JUAREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE LUIS MANZO BAUTISTA	GASTOS A COMPROBAR	654.00		
	31-12-18	MA LOURDES LOZORNIO RODRIGUE	GASTOA A COMRPOBAR	174.00		
	31-12-18	LUZ MARIA BASURTO	GASTOS A COMPROBAR	6,370.00		
	31-12-18	JOSE FRANCISCO PARRA	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
	31-12-18	ALICIA LINARES RAMIREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	RAMON CHAVEZ FERNANDEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	GABRIELA CASILLAS OCHIA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	REYNALDO RIOS FARIAS	GASTOS A COMPROBAR	6,241.58		
	31-12-18	ANTONIO SUAREZ ZINZUN	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JUAN LUIS SANCHEZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	JOSE LUIS REYES PATIÑO	GASTOS A COMPROBAR	500.00		
	31-12-18	JOSE LUIS MARISCAL	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	FELIPE REYES ACEVEDO	GASTOA A COMPROBAR	20,119.24		
	31-12-18	HUGO LUA GARCIA	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
	31-12-18	BRISA EDALID ESTRADA ORITZ	GASTOS A COMPROBAR	56.00		
	31-12-18	AARON JUNIO ROCHA ROCHA	GASTOS A COMRPOBAR	0.00		
	31-12-18	SALVADOR RODRIGUEZ COYT	GASTOS A COMPROBAR	0		
	31-12-18	JESUS ALBERTO IBARRA BERMUDEZ	GASTOS A COMPROBAR	450.00		
	31-12-18	ROMUALDO ADRIAN ESCALERA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	MARCO ANTONIO ALCAZAR GUZMAN	GASTOS A COMPROBAR	-.002		
	31-12-18	MIGUEL ESTRADA MENDOZA	GASTOS A COMPROBAR	-92.88		
	31-12-18	YULIANA GUZMAN GUTIERREZ	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	YRIS YOVANNA CABALLERO MARTINEZ	NOMINA	$5,097.22		
	31-12-18	JUAN MANUEL SERNA	GASTOS A COMPROBAR	11,651.44		
	31-12-18	FABIAN MORA CUEVAS	GASTOS A COMPROBAR	250.00		
	31-12-18	DANIEL RODRIGUEZ COYT	GASTOS A COMPROBAR	10.00		

Km 7 Carretera Zamora-La Piedad, Zamora, Mich. Mex. C.P. 59730Tel. (01 351 520 0177 y 52 00 130), E-mail:direccion general@teczamora.mx.www.teczamora.mx

	31-12-18	HONORARIOS IDIOMAS	NOMINA	6,783.28		
	31-12-18	ISMAEL ZARAGOZA	GASTOS ACOMPROBAR	250.00		
	31-12-18	MAYRA LIZETH CERVANTES	GASTOS A COMPROBAR	2,700.00		
	31-12-18	JESUS LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	672.00		
	31-12-18	FERNANDO GARNICA	GASTOS A COMPROBAR	13,330.40		
	31-12-18	ARTURD TZILACATZIN	GASTOS A COMPROBAR	10,800.00		
	31-12-18	SUBSIDID ESTATAL	DEUDA ENTRE CTAS.	415,851.57		
	31-12-18	JORGE ARMANDD MACIAS	GASTOS A COMP'ROBAR	250.00		
	31-12-18	ESTEBAN GAONA	GASTOS A COMPROBAR	0.00		
	31-12-18	ROSA MARIA CDRTES	GASTOS A CDMPRDBAR	1,740.00		
		FRANCISCO J. ANDRADE	GASTDS A COMPROBAR	9,890.94		
	31-12-18	BECAS DELFIN	GASTOS A COMPROBAR	26,652.82		
	31-12-18	MARISOL GIL FERRERIRA		$1,191.80		
	31-12-18	EMPLEADOS ITESZ	DESCUENTOS NOMINA	1,697.66		
	31-12-18	CONSEJO ESTUDIANTIL	GASTOS A COMPROBAR	2,000.00		
	31-12-18	CEREMONIA ANIVERSARIO	GTOS A COMPROBAR	324,573.20		
	31-12-18	ENRIQUE MATEO	GASTOS A COMPROBAR	1,135.80		
	31-12-18	ISR A FAVOR 2010		-2.00		
	31-12-18	ISR AFAVOR 2011		-1.00		
	31-12-18	ISR A FAVOR 2012		-127,318.00		
	31-12-18	ISR A FAVOR 2013		511,032.00		
	31-12-18	ISR A FAVOR 2014		3,619.06		
	31-12-18			**$2,960,398.38 8**		

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	AGUSTÍN ROSAS NAVA	2010	14,912.58		
	31-12-2017	SHCP		5,182.00		
1124-01	31-03-2017	PROYECTOS E IMPACTOS DPP	UNIDAD ACADEMICA	2,040,419.26		
1124-02	31/12/2011	SECRETARÍA 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 GUIZAR 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

INFRAESTUCTURA EDUCATIVA	$ 14,206,595.98
SUMA	**$14,206,595.98**

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	$ 13,162,260.52
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	744,353.39
	TOTAL	**$27,195,356.42**

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 31 DE DICIEMBRE DEL PRESENTE AÑO, PRESENTA UN SALDO POR 3,961,433.22 POR COMPROMISOS REFERENTES AL CAPITULO 1000.

SUELDO BASE	0.00
COMPENSACION POR ACTUALIZACION Y FORMACION ACADEM.	66,997.41
PREVISION SOCIAL MULTIPLE	1,176,303.24
APORTACIONES IMSS	1,300,708.91
APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	83,739.34
APORTACIONES DEL SISTEMA DEL AHORRO PARA EL RETIRO	617,968.32
RECOMPENSAS	715,716.00
SUMA	**3,961,433.22**

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 31 DE DICIEMBRE DEL PRESENTE AÑO, PRESENTA UN SALDO POR $ 521,430.28

SINODALIAS	29,700.00

SUPER SERVICIO MARAVILLAS SA DE CV	507.80
TELEFONOS DE MEXICO	55,207.62
AGUA PURIFICADA EL TECO SA DE CV	12,958.00
CARLOS ALBERTO ROJAS GALVAN	1,312.00
MA MERCEDEZ ALCAZAR MENDEZ	52,074.32
GASOLINERA EL SAUZ DE ABAJO SA DE CV	8,461.10
LOBO SOFTWARE SA DE CV	116,498.72
2 % SOBRE NOMINA	244,711.73
SUMA	**521,430.29**

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

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 **$3,073,747.36** SE MUESTRA A CONTINUACIÓN:

No. DE FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE DEL BENEFICIARIO (ACREEDOR)	CONCEPTO	AREA QUE AUTORIZA	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
2117-01						
	31-12-18	ISPT	Retención de Trabajadores	Académicos	421,366.91	17-01-19
	31-12-18	ISR 10%	Retención Trabajadores	Academica	14,469.06	17-01-19
	31-12-18	ASIMILADOS	RETENCION TRABAJADORES	ACADEMICA	52,244.79	17-01-19
	31-12-18	PENSIONES CIVILES	RENTENCION TRABAJADORES		0.00	17-01-19
	31-12-18	CUOTAS IMSS	RETENCION TRABAJADORES		113,104.34	17-01-19
	31-12-18	PRESTAMOS A CORTO PLAZO	RETENCION TRABAJADORES		-.02	17-01-19
	31-12-18	CUOITAS SINDICALES	RETENCION DE TRABAJADORES		17,810.62	17-01-19
	31-12-18	INFONACOT	RETENCION TRABAJADORES		.17	17-01-19
	31-12-18	METLIFE	RETENCION TRABAJADORES		11,318.36	17-01-19
	31-12-18	PRESTAMO PERSONAL SINDICALIZADO	RETENCION TRABAJADORES		20,842.86	17-01-19
	31-12-18	PENSION ALIMENICIA	RETENCION TRABAJADORES		0.00	17-01-19

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

	31-12-18	PRESTAMO CON GARANTIA REAL	RETENCION TRABAJADORES		.05	17-01-19
	31-12-18	SUBSIDIO EMPLEO	RETENCION TRABAJADORES		72.03	17-01-19
	31-12-18	FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	RETENCION TRABAJADORES		0.00	17-01-19
	31-12-18	SALVADOR GARCIA ZAVALA	NOMINA	ACADEMICA	2,102.61	17-01-19
	31-12-18	JOSE ANGEL BARRAGAN MENOZA	NOMINA	ACADEMICA	1,806.90	17-01-19
2117-02	31-12-18	ISPT	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	1,317,140.30	17-01-19
	31-12-18	ISR 10 %	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	27,330.84	17-01-19
	31-12-18	ASIMILADOS	RETENCION DE TRABAJAD.	ACADEMICA	72,447.48	17-01-19
	31-12-18	FONDO DE PENSIONES CIVILES	Retención de Trabajadores	ACADEMICA	81,354.78	17-01-19
	31-12-18	CUOTAS IMSS	Retención de Trabajadores	Académicos	164,534.62	17-01-19
	31-12-18	PRESTAMOS CORTO PLAZO PENSIONES CIVILES	Retención de Trabajadores	Académicos	67,500.36	17-01-19
	31-12-18	CUOTAS SINDICALES	Retención de Trabajadores	Académicos	17,946.41	17-01-19
	31-12-18	INFONACOT	Retención de Trabajadores	Academica	8,791.77	17-01-19
	31-12-18	Metlife	RetencIÓN DE Trabajadores	Académicos	463.84	17-01-19
	31-12-18	Subsidio Empleo	Retención de Trabajadores	Académico	-3,842.21	17-01-19
	31-12-18	Prestamos Personal Sindicalizado	Retención de Trabajadore	Académicos	13,825.84	17-01-19
	31-12-18	PENSION ALIMENTICIA	Retencion de Trabajadore	Académicos	0.00	17-01-19
	31-12-18	Preatamos Garantía Real	Retención de Trabajadores	Academicos	9,485.08	17-01-19
	31-12-18	Fondo de Ahorro de Trabajadores	Retención de Trabajadores	Academicos	0.00	17-01-19
	31-12-18	Jose Domingo Gaytan	Nomina	Academicos	0.00	17-01-19
	31-12-18	Salvador Garcia Zavala	Nomina	Académicos	2,246.66	17-01-19
	31-12-18	Jose Angel Barragan Mendoza	Nomina	Académicos	3,547.58	17-01-19
	31-12-18	INST. TEC. SUP. PURUANDIRO			201,235.40	17-01-19
2117-03-001	31-12-18	ISPT	NOMINA	ACADEMICO	265,917.58	17-01-19
	31-12-18	ISR 10 %	NOMINA	ACADEMICO	30,413.05	17-01-19
	31-12-18	ASIMILADOS	NOMINA	ACADEMICO	129,291.50	17-01-19
	31-12-18	ISR 10 % ARRENDAMIENTO	NOMINA	ACADEMICO	8,978.40	17-01-19
		TOTAL			3,073,747.96	

LOS IMPORTES DE ESTOS IMPUESTOS SERÁN ENTERADOS ANTE LA S.H.C.P. A MÁS TARDAR EL 17 DE ENERO DEL 2019 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 **$12,071,742.19** REPRESENTA ADEUDOS A CARGO DE ESTE INSTITUTO, DE ACUERDO CON EL SIGUIENTE DETALLE;

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	SECRETARÍA 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	EMPLEADOS ITESZ	NOMINA	ACADEMICO	6,417.96	
	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.	4,567,692.96	
		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 YDVANA 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	PRESTAMD ENTRE CUENTAS	ACADEMICO	0.00	
	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	
		IDIOMAS			47.56	
	31-12-2017	SUBSIDIO FEDERAL	PRESTAMOS ENTRE CTAS.	DIRECION GRAL.	1,844,557.45	
	31-12-2017	PROPIOS	PRESTAMO ENTRE CUENTAS	DIRECCION GRAL	183,458.00	
		TOTAL			**12,071,742.19**	

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.

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 ACADEMICA 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 DESPUES 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

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 DICIEMBRE POR **$17,612,431.40** 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 DICIEMBRE, ESTA CUENTA REFLEJA UN SALDO ACUMULADO DE **$63,392,001.83** 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	675,090.26
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA SUB FEDERAL	100,000.00
AMPLIACION GASTOS OPERACIÓN	0.00
PRODEP	0.00

AMPLIACION GASTOS OPERACIÓN	0.00
TOTAL	**$63,392,001.83**

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 **60,037,968.95** YA QUE DURANTE DICIEMBRE DEL PRESENTE AÑO SE CONTABILIZARON LAS NÓMINAS, CORRESPONDIENTES AL MISMO, QUEDANDO LOS SALDOS ACUMULADOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS PERSONALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	41,821,692.77
SEGURIDAD SOCIAL	9,053,698.68
OTRAS PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS	6,412,496.62
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	2,750,080.88
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	**60,037,968.95**

5.1.2. MATERIALES Y SUMINISTROS

5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES: EL SALDO POR **$3,733,454.83,** 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	1,187,260.16
MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	419,597.56
MATERIAL PARA ESTUDIOS Y PROYECTOS	838,110.59
MATERIAL PARA INFORMACION EN ACTIVIDADES DE INVESTIGACION CIENT.Y TECNOLOGICA	0.00
MATERIAL DE APOYO INFORMATIVO	14,262.41
MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	1,196,842.45
MATERIAL Y SUMINISTRO PARA PLANTELES EDUCATIVOS	77,381.66
TOTAL DE MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS DE OFICINA	**3,733,454.83**

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	145,843.59
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	000

TOTAL DE MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	**145,843.59**

5125 PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATIRIOS
AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO EL SALDO DICHA CUENTA ES DE 404,782.31 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE
PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	0.00
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	61,491.04
MAT. ACCS. Y SUMN. DE LABORATORIO	343,291.27
OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00
TOTAL DE MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	**404,782.31**

5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS: EL SALDO DE ESTA PARTIDA POR **$845,857.52** REPRESENTA EL IMPORTE DEL COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS QUE SE HAN ADQUIRIDO, CON BASE EN EL PRESUPUESTO AUTORIZADO, PARA EL FUNCIONAMIENTO 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	777,522.75
ARTICULOS DEPORTIVOS	
PRENDAS DE PROTECCION PERSONAL	
TOTAL VESTUARIOS,BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	**777,522.75**

5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5131 SERVICIOS BÁSICOS: EL SALDO DE ESTA CUENTA ASCIENDE A **$2,119,760.33** 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	1,009,383.00
SERVICIO DE AGUA	134,029.04
SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	120,729.14
SERVICIO DE RADIOLOCALIZACIÓN	0.00
SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	663,651.44
SERVICIO DE POSTAL	59,160.00
OTROS SERVICIOS	132,807.71

TOTAL SERVICIOS BASICOS	**2,119,760.33**

5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO: EL IMPORTE DE **1,222,484.14** 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 **$6,120,111.18** MISMO QUE SE INTEGRA POR LOS CONCEPTOS E IMPORTES QUE SE ENUMERAN A CONTINUACIÓN:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURISDIC.	171,431.51
SERVICIOS RELACIONADOS CON CERTIFICACIÓN	2,610,898.28
OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	449,304.73
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	397,520.15
IMPRESIONES DE DOCUMENTOS OF. P/LOS PREST. DE SERVICIOS	192,877.81
SERVICIO DE VIGILANCIA	769,084.57
SUBCONTRATACIÓN DE SERVICIOS CON TERCEROS	1,528,994.13
TOTAL DE SERVICIOS PROFESIONALES, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	**6,120,111.18**

EL IMPORTE DE **171,431.51** 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 **$769,084.57** 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 ACADÉMICAY A LA DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN (CENTRO DE INGLES) POR UN MONTO DE $1,528,994.13 ASÍ COMO LOS SERVICIOS DE LIMPIEZA.

5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES: EL MONTO DE **$584,233.49** 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	584,233.49
TOTAL SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	**584,233.49**

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 **6,347,347.19** 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	4,013,003.55
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	103,822.32
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO	11,878.40
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	0.00
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHICULOS TERRESTRES	540,877.28
SERVICIO DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA E HIGIENE	1,677,765.64
SERVICIO DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	0.00
TOTAL SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	**6,347,347.19**

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 **$2,115,790.15** 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
VIATICOS NACIONALES	2,115,790.15
TOTAL SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	**$2,115,790.15**

5138 SERVICIOS OFICIALES: PRESENTA UN SALDO DE **1,698,531.87** 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	1,698,531.87
TOTAL SERVICIOS OFICIALES	**1,698,531.87**

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

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 SEGENERARÓN EN EL PERIODO DICIEMBRE 2018.

EL PATRIMONIO GENERADO REFERENTE AL RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) POR EL PERIODO DICIEMBRE 2018, QUE SE INFORMA, REFLEJA UN SALDO DE **$-5,448,992.49** QUE CORRESPONDE A UN DESAHORRO (GASTOS MAYORES A LOS INGRESOS).

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 DICIEMBRE 2018 ES DE $22,547,910.56 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	$22,547,910.56
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 DICIEMBRE 2018, SE PRESENTÓ UNA DISMINUCION DE LAS PARTIDAS DE EFECTIVO Y BANCOS, CON RESPECTO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017, POR **5,173,988.63,** CON LO QUE SE GENERÓ UN SALDO FINAL POR **$ 22,547,910.56**

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 01de Enero al 31 de Diciembre 2018
(cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios (R)		**$76,680,501.56**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		**675,090.26**
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)	675,090.26	
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)		**77,355,591.82**

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	

Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Zamora

Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra Publica en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros egresos presupuestales no contables	$ 0.00

3. Más gastos contables no presupuestales		$ 381,310.19
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)	185,170.19	
Otros gastos contables no presupuestales (DEPOSITO EN GARANTIA)	196,140.00	

4. Total de gastos contables (4=1-2+3)		**$77,061,811.75**

ING. JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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

INSTITUTO TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA
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

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 DICIEMBRE 2018, MUESTRA UN IMPORTE DE **$ 81,004,433.23.**

LEY DE INGRESOS RECAUDADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE REFLEJA EL COBRO EFECTIVO O CUALQUIER OTRO MEDIO DE PAGO QUE PARA EL MES DE DICIEMBRE ASCIENDE A **$ 74,682,002.91** COMO SE MUESTRA EN EL SIGUIENTE DETALLE:

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PROPIOS	17,082,431.4
SUBSIDIO FEDERAL	30,315,275.99
SUBSIDIO ESTATAL	25,979,205.26
PROYECTO APOYO EMPRESA TECNIFICACION DEL PURE DE FRES	530,000.00
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA	100,000.00
PIFIT(RENDIMIENTOS)	675,090.26
TOTAL LEY DE INGRESOS RECAUDADA	**$ 74,682,002.91**

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. DICIEMBRE 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 DICIEMBRE 2018 EL SALDO QUE SE TIENE EN ESTE MOMENTO CONTABLE ES DE **$79,716,273.23** QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS COMPROMETIDO
1000	SERVICIOS PERSONALES	54,714,873.57
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,555,097.34
3000	SERVICIOS GENERALES	19,043,622.62
5000	BIENES MUEBLES	402,679.70
6000	INVERSION PUBLICA	0.00
	TOTALES	**79,716,273.23**

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA EL RECONOCIMIENTO DE UNA OBLIGACIÓN DE PAGO ANTE TERCEROS, AL 31 DE DICIEMBRE 2018 TENEMOS UN IMPORTE DEVENGADO POR **$79,716,270.23.**

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS DEVENGADO
1000	SERVICIOS PERSONALES	54,714,870.57
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,555,097.34
3000	SERVICIOS GENERALES	19,043,622.62
5000	BIENES MUEBLES	402,679.70
6000	INVERSION PUBLICA	0.00
	TOTALES	**79,716,270.23**

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 31 DE DICIEMBRE 2018 UN SALDO DE **$79,716,270.23**

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS EJERCIDO
1000	SERVICIOS PERSONALES	54,714,870.57
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,555,097.34
3000	SERVICIOS GENERALES	19,043,622.62
5000	BIENES MUEBLES	402,679.70
6000	INVERSION PUBLICA	
	TOTALES	**79,716,270.23**

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: ESTE MOMENTO CONTABLE REFLEJA LA CANCELACIÓN TOTAL O PARCIAL DE LAS OBLIGACIONES DE PAGO; AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 EL SALDO QUE REFLEJA ESTE MOMENTO ASCIENDE A **$77,579,513.70** COMO SE MUESTRA EN EL SIGUIENTE DETALLE:

	EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS PAGADOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	52,823,821.60
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,546,128.44
3000	SERVICIOS GENERALES	18,806,883.96
5000	BIENES MUEBLES	402,679.70
6000	INVERSION PUBLICA	
	TOTALES	**77,579,513.7**

ING. JUAN MANUEL SERNA GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL

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

INSTITUTO TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ZAMORA
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

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 vence 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 Macias
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
División de Ingeniería y Gestión Empresarial
Ing. Fernando Mendoza Gómez

Km 7 Carretera Zamora-La Piedad, Zamora, Mich. Mex. C.P. 59730Tel. (01 351 520 0177 y 52 00 130), E-mail:direccion general@teczamora.mx.www.teczamora.mx

Departamento de Desarrollo Académico
M.A. Ma. De los Ángeles Garns Baca
Enc. Departamento de Ciencias Básicas
Ing. Paula Monserrat Garcia Sanchez
Enc. Subdirección de Posgrado e Investigación
Ing. Alejandro Mendez Navarro
Departamento de Posgrado e Investigación
Dr. Alberto Díaz Vázquez

Dirección de Planeación y Vinculación
Ing. José Luís Manzo Bautista
Subdirección de Vinculación
Mtro. Martín Serrato Juárez
Enc Departamento de Vinculación
Li. Juan Manuel Balderas Acevedo
Departamento de Difusión y Concertación
Lic. Víctor Antonio Gutiérrez Ramírez
Departamento de Residencias Profesionales y Servicio Social
Ing. Jesús Chávez Rodríguez
Subdirección de Planeación
Ing. Fabian Mora Cuevas
Departamento de Planeación y Programación
C.P. Noemí Alejandrina López Mendieta
Departamento de Estadística y Evaluación

Departamento de Control Escolar
Lic. Ma. Del Rocío Cobos Gómez

Subdirección de Servicios Administrativos
L.E. Salvador Del Rio 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.

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 estrados 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, Agropecuaría 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 integra 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.

- 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 período 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.

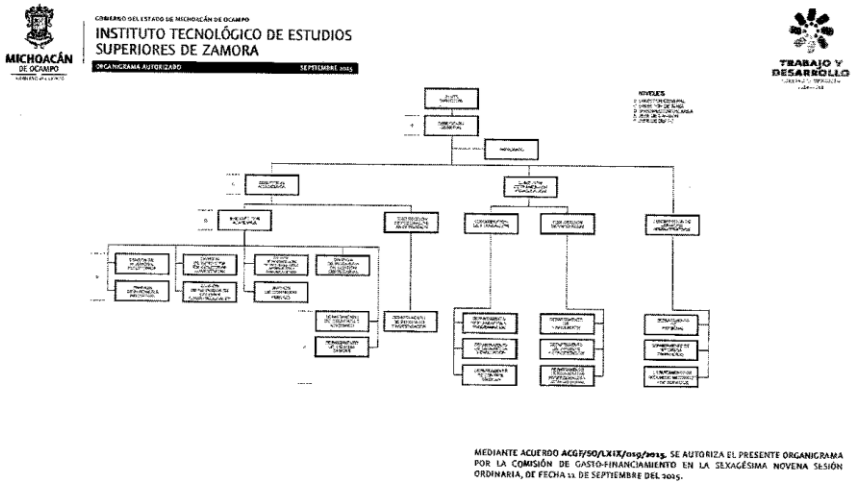
El ITESZ, está registrado ante la Secretará de Hacienda y Crédito Público, como persona moral con fines no lucrativos.

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.
- 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)



SEP
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO

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"

acuse

Morelia, Michoacán a 24 de Septiembre del 2015.

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 comentarle 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. C.P.C. Miguel López Miranda.- Secretario de Finanzas y Administración.- Para su conocimiento.
M.A. Miguel F. Maza y Farrer.- 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, citense los datos contenidos en el cuadro del ángulo superior derecho

ZAMORA
Vigencia 15-09-2018
Copaes Vigencia: 30-11-2016
CACSLA Vigencia: 24-06-2016
conaic. Vigencia: 11-07-2017

Km 7 Carretera Zamora-La Piedad, Zamora, Mich. Mex. C.P. 59720Tel. (01 351 520 0177 y 52 00 130), E-mail:direcciongeneral@teczamora.mx.www.teczamora.mx

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.

Km 7 Carretera Zamora-La Piedad, Zamora, Mich. Mex. C.P. 59730Tel. (01 351 520 0177 y 52 00 130), E-mail:direccion general@teczamora.mx.www.teczamora.mx

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

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 avaluó, 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)

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

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 TECNOLOGICO 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