

AVANCE DE GESTION EJERCICIO 2017



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE



I. Información Contable

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 30 de junio de 2017

(Pesos)

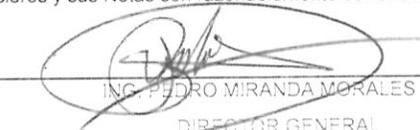
Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Pesos	México	4,751,908	835,471
Total de Deuda y Otros Pasivos			4,751,908	835,471

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


ING. PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL


L.C.P. LAURA VALERIA VALADEZ DOMINGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo 5=(4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	7,858,607	38,235,011	41,281,927	4,811,691	-3,046,916
Efectivo y Equivalentes	7,576,022	24,094,899	27,198,394	4,472,527	-3,103,495
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	282,585	14,140,111	14,083,533	339,164	56,579
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	34,081,512	255,461	0	34,336,973	255,461
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	26,363,612	0	0	26,363,612	0
Bienes Muebles	9,931,639	255,461	0	10,187,100	255,461
Activos Intangibles	823,108	0	0	823,108	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,036,847	0	0	-3,036,847	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	41,940,120	38,490,472	41,281,927	39,148,664	-2,791,456

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


ING. PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL


L. C. P. LAURA VALERIA VALADEZ DOMINGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016
(Pesos)

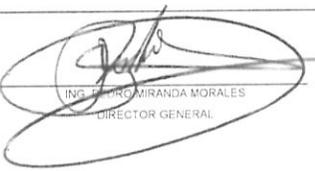
Ente Público: _____

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,014,380	2,020,462	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	12,289,603	12,854,404
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	9,408,001	9,529,686
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,326,099	1,482,214
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,555,503	1,842,505
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	0	0
Derechos	1,809,010	1,828,555	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	205,370	191,907	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,891,510	13,655,849	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	11,891,510	13,655,849	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	426	904	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	426	904	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	13,806,317	15,677,215	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apeyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,289,603	12,854,404
			Resultados del Ejercicio (Ahorra/Desahorro)	1,616,714	2,822,810

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


ING. EMILIO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL


L. C. P. LAURA VALERIA VALADEZ DOMINGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016
(Pesos)

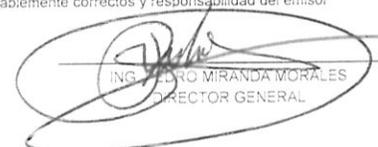
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Ente Público: _____

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,326,479	1,019,334	PASIVO	0	2,492,732
Activo Circulante	3,326,479	0	Pasivo Circulante	0	2,492,732
Efectivo y Equivalentes	3,325,519	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,492,732
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	961	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	1,019,334	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	898,044	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	121,290	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,391,684	1,206,096
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,391,684	1,206,096
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,206,096
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,391,684	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			*		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


ING. PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL


L.C.P. LAURA VALERA VALADEZ DOMINGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público:

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	13,905,890	15,676,311	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	1,809,010	1,828,555	Aplicación	255,461	23,669
Productos de Tipo Corriente	205,370	191,907	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	255,461	23,669
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-255,461	-23,669
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	11,891,510	13,655,849	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	16,753,924	18,080,972	Interno	0	0
Servicios Personales	9,408,001	9,529,686	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,326,699	1,482,214	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	1,555,503	1,842,505	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,103,495	-2,428,330
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,576,022	10,226,376
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	4,472,527	7,798,046
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	4,463,722	5,226,568			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,848,034	-2,404,661			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

MIS PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL

L. C. P. LAURA VALERIA MÁLADEZ DOMÍNGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2017 y 2016
(Pesos)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Ente Público: _____

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,472,527	7,798,046	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	835,471	3,328,203
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	339,164	340,125	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	4,811,691	8,138,170	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	835,471	3,328,203
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	26,363,612	26,363,612	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	10,187,100	9,289,056	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	823,108	701,818	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,036,847	-3,036,847	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	835,471	3,328,203
Total de Activos No Circulantes	34,336,973	33,317,639	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	39,148,664	41,455,810	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	38,313,194	38,127,606
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,616,714	2,822,810
			Resultados de Ejercicios Anteriores	36,696,480	35,304,796
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	38,313,194	38,127,606
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	39,148,664	41,455,810

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL

L. C. P. LAURA VALERIA VAÑADEZ DOMINGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

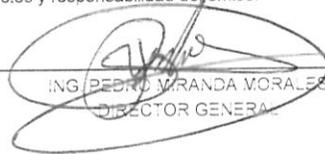
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016
(pesos)

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	35,304,796	2,822,810	0	38,127,606
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,822,810	0	2,822,810
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	35,304,796	0	0	35,304,796
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0	35,304,796	2,822,810	0	38,127,606
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	1,391,684	-1,206,096	0	185,587
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,206,096	0	-1,206,096
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,391,684	0	0	1,391,684
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0	36,696,480	1,616,714	0	38,313,194

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L. C. ANTONIO AGUILAR VILLAZANA
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


ING. PEDRO MIRANDA MORALES
DIRECTOR GENERAL


L.C.P. LAURA VALERIA VALADEZ DOMÍNGUEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras.

- La cuenta de efectivo, tiene un saldo por la cantidad de \$ (13,049.63) el cual se encuentra en fondo fijo de caja, lo anterior derivado de la operación normal de la institución.
- Se cuenta con un saldo en bancos/tesorería, por la cantidad de \$ 4,459,477.43 con disponibilidad inmediata.

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

Se informa sobre el monto que se encuentra pendiente de cobro.

- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por la cantidad de: \$ 209,414.68
- Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo por la cantidad de: \$ 129,749.23

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica.

Inversiones Financieras

No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En los Bienes Muebles, se ha venido aplicando la Depreciación conforme a la Ley del Impuesto Sobre la Renta, por lo que para este periodo Enero-Junio 2017 no se aplicó depreciación, ni revaluaciones, pero nos comprometemos a realizarlos, durante el ejercicio 2017, aplicando los lineamientos de la Guía de Vida Útil, conforme al CONAC.

BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,204,811.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,201,866.83
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	402,375.88
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	944,950.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	426,295.03
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE	6,800.00
TOTAL DE BIENES MUEBLES	9,931,639.18

BIENES INMUEBLES	
TERRENOS	8,005,598.72
EDIFICIOS	11,324,782.50
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,520,336.65
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	5,512,894.23
TOTAL DE BIENES INMUEBLES	26,363,612.10

ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFWARE	823,108.08
TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES	823,108.08

DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES.	Diciembre del 2015
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1,715,324.07
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,321,522.85
TOTAL DE DEPRECIACIONES	3,036,846.92

Estimaciones y Deterioros

No aplica.

Otros Activos

No aplica.

Pasivo

1. Relación de las cuentas y documentos por pagar.

- Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ -3723.68
- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 5,447.74
- Contratistas por Pagar a Corto Plazo \$ 569,202.25
- Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 264,544.39

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los Ingresos de Gestión, está integrada por el rubro de Derechos, entre los que se encuentran la inscripción, reinscripción, exámenes, fichas de admisión, constancias, cárDEX etc.

Los ingresos por Participaciones, Aportaciones, Transferencias, está integrado por el subsidio Federal, subsidio estatal y ayudas sociales.

Otros ingresos y beneficios, integrado por los ingresos financieros.

Ingresos y Otros Beneficios	Importe
Ingresos De Gestión	2,014,380.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	11,891,510.12
Otros Ingresos y Beneficios	426.38
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	13,906,316.50

Gastos y Otras Pérdidas:

Se informa sobre las cuentas de gastos de funcionamiento y gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Gastos y Otras pérdidas	Importe	Porcentaje
Materiales y suministros	1,326,098.71	10.79
Servicios Generales	1,555,502.99	12.66
Servicios Personales	9,408,000.87	76.55

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el Estado de Variación de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio, por la cantidad de \$ (1, 616,713.93)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Efectivo y Equivalentes	JUNIO 2017
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,576,021.93

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,472,527.06
--	--------------

No se tienen adquisiciones mediante subsidio de capital del sector central.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	JUNIO 2017
Mobiliario y Equipo de Administración	6,204,811.68
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,201,866.83
Software	823,108.08
TOTAL	

v) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

(SE ANEXA FORMATO)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN). No aplica.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

No aplica

Ingresos y Otros Beneficios	Importe
Ingresos De Gestión	2,014,380.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	11,891,510.12
Otros Ingresos y Beneficios	426.38
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	13,906,316.50

Gastos y Otras Pérdidas:

Se informa sobre las cuentas de gastos de funcionamiento y gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Gastos y Otras pérdidas	Importe	Porcentaje
Materiales y suministros	1,326,098.71	10.79
Servicios Generales	1,555,502.99	12.66
Servicios Personales	9,408,000.87	76.55

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el Estado de Variación de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio, por la cantidad de \$ (1, 616,713.93)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Efectivo y Equivalentes	JUNIO 2017
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,576,021.93

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,472,527.06
--	--------------

No se tienen adquisiciones mediante subsidio de capital del sector central.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	JUNIO 2017
Mobiliario y Equipo de Administración	6,204,811.68
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,201,866.83
Software	823,108.08
TOTAL	

v) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

(SE ANEXA FORMATO)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN). No aplica.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

No aplica

Ingresos y Otros Beneficios	Importe
Ingresos De Gestión	2,014,380.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	11,891,510.12
Otros Ingresos y Beneficios	426.38
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	13,906,316.50

Gastos y Otras Pérdidas:

Se informa sobre las cuentas de gastos de funcionamiento y gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Gastos y Otras pérdidas	Importe	Porcentaje
Materiales y suministros	1,326,098.71	10.79
Servicios Generales	1,555,502.99	12.66
Servicios Personales	9,408,000.87	76.55

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el Estado de Variación de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio, por la cantidad de \$ (1, 616,713.93)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Efectivo y Equivalentes	JUNIO 2017
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,576,021.93

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,472,527.06
--	--------------

No se tienen adquisiciones mediante subsidio de capital del sector central.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	JUNIO 2017
Mobiliario y Equipo de Administración	6,204,811.68
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,201,866.83
Software	823,108.08
TOTAL	

v) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

(SE ANEXA FORMATO)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN). No aplica.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

No aplica

Informe de Pasivos Contingentes

Entidad: Instituto Tecnológico Superior Zacatecas Occidente

Cuenta pública 2017

1.- Martha Angélica Luna Rojero

Adeudo \$ 358,834.94

2.- Jairo Pablo Galindo Hinojoza

Adeudo \$ 812,606.15

3.- Azucena Martinez Andrade

Adeudo \$ 808,941.33

INST TEC SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondientes del 1º/Ene al 30/jun/2017
(Cifras en pesos y centavos)

1. Ingresos Presupuestarios		13,905,890.12
2. Más ingresos contables no presupuestarios		426.38
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	426.38	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		13,906,316.50

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ZACATECAS OCCIDENTE.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

ARTS. 46 Y 49 DE LA L.G.C.G D.O.F 09/12/2009

1.- INTRODUCCION:

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:

El Instituto Tecnológico Superior Zacatecas Occidente, opera bajo condiciones económico-financieras estables, las cuales han influido para que la Institución trabaje en forma sólida y sistemática en base a la calendarización de un presupuesto de programación de operación anual en base al apoyo de las aportaciones presupuestarias de los subsidios otorgados por el Gobierno Federal y Estatal e ingresos propios.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA:

A).- FECHA DE CREACION DEL ENTE:

El Tecnológico cuenta con un decreto de creación, con número de TOMO CXI, Numero 4, publicado en el Periódico Oficial, en fecha 13 de enero del 2001, El Instituto Tecnológico Superior Zacatecas Occidente, nace de la necesidad de los

diferentes sectores de la sociedad sombreretense por la falta de oportunidad de Educación Superior para todos los egresados de bachillerato y preparatorias.

Es así, como se hacen realidad las gestiones que diferentes sectores de la población llevan a cabo con las autoridades Educativas Federales y del Estado.

B).- PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA:

Se da inicio el 4 de septiembre del año 2000 en las Instalaciones del CBTis 104, por no contar con instalaciones propias, ofertando las carreras en las áreas de Ingeniería en Sistemas Computacionales contando con 90 alumnos, en Ingeniería Industrial con 75 y dando un total de 165 alumnos.

Para el inicio se contó con el apoyo de 24 trabajadores, 13 docentes y 11 administrativos; Director, Jefes de Departamento, Secretaria, Capturitas, etc.

Se cuenta con un terreno de 20 hectáreas que fue donado por autoridades Ejidales el 14 de enero del 2001.

El 21 de febrero del 2001 se inició la construcción del edificio Departamental Tipo 3, que albergará las instalaciones del Instituto Tecnológico, las cuales comprenden 8 aulas para 40 alumnos, 15 cubículos, una plaza cívica una biblioteca, 7 sanitarios, 1 taller de dibujo, laboratorio mixto, un centro de cómputo y el área de oficinas administrativas.

Iniciando sus labores en las instalaciones el 7 de enero de 2002 con 28 trabajadores 15 docentes, 13 administrativos y 282 alumnos.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A).- OBJETO SOCIAL:

El tecnológico tiene como objeto impartir e impulsar la Educación Superior Tecnológica, así como realizar investigaciones científicas y tecnológicas en la Entidad, que contribuya a elevar la calidad académica vinculándola con las necesidades de desarrollo regional, estatal y nacional.

El tecnológico planea sus actividades y conduce las mismas en forma programada, con base en las prioridades y políticas de desarrollo que, para el logro de los objetivos y metas en referencia con los Planes Nacional y Estatal de Desarrollo, las funciones del Tecnológico son las siguientes:

- I. Dar cumplimiento a las metas institucionales, de acuerdo a los establecidos a nivel estatal y federal;
- II. Formular y modificar las especialidades de los planes y programas de estudio vigentes en el tecnológico;
- III. Brindar cursos externos al público en general.
- IV. Promover la certificación y acreditación de los planes y programas de estudios, mejorando con ello la calidad educativa.
- V. Brindar asesoría para la elaboración de proyectos productivos de desarrollo, paquetes tecnológicos y capacitación técnica a los sectores público, social y privado;
- VI. Participar en intercambios culturales y tecnológicos, en el ámbito regional, estatal y nacional;
- VII. Brindar asesorías en las áreas educativas, con la finalidad de apoyar a la población.
- VIII. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, por medio de proyectos y análisis, para el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales; y
- IX. Las demás disposiciones jurídicas, para el cumplimiento de las atribuciones que le confiere el Decreto.

B).- PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Formar profesionistas mediante el modelo educativo centrado en el aprendizaje con enfoque en competencias a través de los procesos estratégicos, sistemas de gestión de la calidad, ambiental y equidad de género, mejorando continuamente, para beneficio de la comunidad tecnológica y la sociedad, por medio de las siguientes líneas estratégicas:

- Elevar la calidad de la educación
- Ampliar las oportunidades educativas
- Impulsar el desarrollo y utilización de tecnologías
- Ofrecer una educación integral

- Ofrecer servicios educativos de calidad y Fomentar una gestión escolar e institucional.

Contribuir al fomento de la práctica formativa en el estudiante, con el oportuno seguimiento de programas y certificación de la liberación del servicio social.

Mejorar la calidad de los servicios educativos, mediante la modernización y simplificación de los procesos escolares, así como del fortalecimiento del desarrollo, financiero e informático.

Apoyar las funciones sustantivas tecnológicas, a través de una gestión Institucional eficaz y eficiente, en materia de: adquisición de bienes y servicios, pago de nómina, contratación y capacitación del personal administrativo; y mediante auditorias internas al SGC, que permitan identificar áreas en los procesos que precisan mejoras.

Colaborar a la conservación de los planteles educativos en condiciones de operación, mediante el mantenimiento preventivo y correctivo en la infraestructura física.

Incrementar el número de procesos académico-administrativos certificados con las normas aplicables tipo ISO, para ser capaces de atender oportunamente los trámites de alumnos, docentes, administrativos y usuarios externos en los servicios educativos que ofrece la Institución.

C).- EJERCICIO FISCAL:

El Tecnológico realizará todas sus actividades económicas, financieras y contables dentro del ejercicio fiscal que marca la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, dentro de sus Leyes Generales, Reglamentos y Código Fiscal de la Federación.

D).- REGIMEN JURIDICO:

El Tecnológico cuenta con un decreto de creación, con número de TOMO CXI, Numero 4, publicado en el Periódico Oficial, en fecha 13 de enero del 2001, dicho decreto se compone de los siguientes Capítulos:

CAPITULO I: DE LA NATURALEZA Y OBJETO.

CAPITULO II: DE LA ORGANIZACIÓN.

CAPITULO III.- DEL PATRIMONIO.

CAPITULO IV: DEL PATRONATO.

CAPITULO V: DEL PERSONAL DEL INSTITUTO

CAPITULO IV.- DEL ALUMNADO.

También el Tecnológico, estará sujeta a las siguientes Leyes y Reglamentos:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política del Estado de Zacatecas.
- Ley Federal del Trabajo
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas
- Ley de las Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Zacatecas.
- Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social.
- Ley del INFONAVIT.
- Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.

E).- CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

El Tecnológico, de acuerdo a lo que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta en su título III del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos, no está sujeta al cálculo y pago de este impuesto.

La Institución solo está obligada a realizar las siguientes contribuciones en su carácter de retenedor:

- Retener y enterar el I.S.R. por erogaciones derivadas por la prestación de Servicios Profesionales de Personas Físicas.
- Retener y enterar el I.S.R. por erogaciones derivadas de Arrendamientos de Bienes Inmuebles a personas Físicas.
- Retener y enterar el I.S.P.T. por las erogaciones derivadas de la prestación de servicios personales.
- Retener y enterar el I.S.R. por el pago de erogaciones de Asimilables a Sueldos.
- Enterar el Impuesto Sobre Nómina.

-Retener y enterar las cuotas patronales al IMSS, e INFONAVIT.

F).- ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA:

- I. La Junta de Gobierno;
- II. Dirección General;
- III. Subdirección Administrativa;
- IV. Subdirección Académica; y
- V. Subdirección de Planeación y Vinculación.

5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

En cumplimiento a lo dispuesto y en estricto apego a todas las disposiciones legales establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, donde nos establece que los Estados Financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emanen de los registros de los entes públicos, serán la base para la emisión de los informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual.

Los entes públicos deberán elaborar los estados financieros de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de esta Ley General de Contabilidad Gubernamental o que emita el Consejo Nacional para la Armonización Contable.

Los Estados Financieros correspondientes a los ingresos y gastos públicos presupuestarios se elaborarán sobre la base del devengado adicionalmente, se presentarán en flujo de efectivo.

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con las reglas y lineamientos que nos establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, sus Postulados Básicos y sus marcos conceptuales de contabilidad gubernamental. Conforme lo establecen los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Todos los procesos que llevan a cabo la generación de la información contable, presupuestal y financiera han sido revisados y verificados con el objetivo de que los reportes de ingresos y gastos reflejados que se han de presentar,