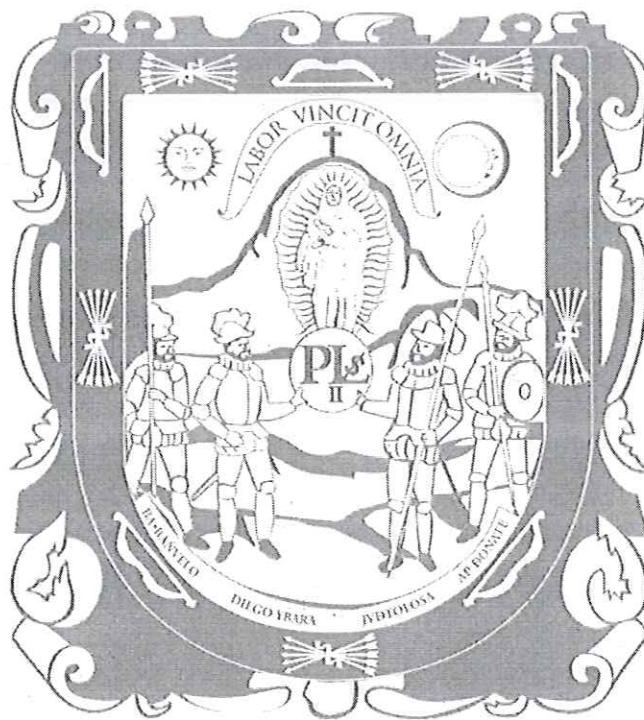


AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO

2019

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	452,731	446,855	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,932,274	12,004,326
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,832,568	1,483,466	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	Títulos 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
Total de Activos Circulantes	2,285,299	1,930,321	Otros Pasivos a Corto Plazo	10,719	10,719
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	12,942,993	12,015,045
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
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	31,678,455	31,478,096	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,010,752	4,838,507	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	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	12,942,993	12,015,045
Total de Activos No Circulantes	36,689,208	36,314,593	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	38,974,507	38,244,915	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	12,416,276	12,416,276
			Aportaciones	12,416,276	12,416,276
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	13,615,238	13,813,594
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-198,358	1,848,371
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,813,594	11,965,223
			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	26,031,514	26,229,870
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	38,974,507	38,244,915

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

C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS
Elaboró.

LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION
Vo.Bo.

ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
Vo.Bo.

M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERVAL LARRALDE
DIRECTORA GENERAL ITSLS
Autorizó

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
 Dirección General

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	201,743	1,981,680	Gastos de Funcionamiento	17,540,319	15,641,669
Impuestos	0	0	Servicios Personales	14,696,187	14,009,641
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	612,492	587,935
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,231,640	1,044,093
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	201,743	1,981,680	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	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	17,139,438	14,393,651	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,139,438	14,393,651	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	782	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	782	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	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	17,341,963	16,375,330	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.		
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	17,540,319	15,641,669
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-188,356	733,651

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

NOTA: * Para fines informativos se mantiene en el 2018, RUBRO derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró

LIC. AARON EDUARDO MONTEL GAYTAN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION
 Vo Bo.

ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Vo Bo.


M.C. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
 DIRECTORA GENERAL ITSLS
 Autorizó

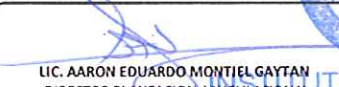


Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público:
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	729,592	PASIVO	927,948	0
Activo Circulante	0	354,978	Pasivo Circulante	927,948	0
Efectivo y Equivalentes	0	5,876	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	927,948	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	349,102	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	Títulos 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
Activo No Circulante	0	374,614	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
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	0	200,369	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	174,245	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	-198,356
			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	1,848,371	2,046,727
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,046,727
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,848,371	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.


C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
Elaboró.


LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y
ADMINISTRACION
Vo.Bo.


ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
Vo. Bo.

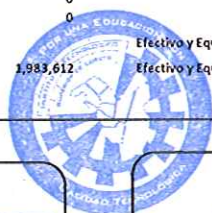

M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
DIRECTORA GENERAL ITSL
Autorizó

Concepto	2018	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	17,920,809	38,054,401	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	0	0	Aplicación	374,614	1,698,659
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	200,369	820,088
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	174,245	878,573
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	202,525	3,353,139	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			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-374,614	-1,698,659
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,139,438	34,566,021			
Otros Orígenes de Operación	578,846	135,241			
Aplicación	17,540,319	36,070,789	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	14,698,187	31,540,459	Origen	0	0
Materiales y Suministros	612,492	1,604,663	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	2,231,640	2,925,467	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,876	284,953
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	380,490	1,983,612	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	448,855	161,902
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	452,731	446,855

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
 NOTA: * Para fines informativos se mantiene en el 2018, Rubro deogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró

LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTÁN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION



M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
 DIRECTORA GENERAL ITSLS
 Autorizó

Avance de Gestión Financiera 2019
 Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	38,244,915	46,447,723	45,718,131	38,974,507	729,592
Activo Circulante	1,930,321	46,073,109	45,718,131	2,285,299	354,978
Efectivo y Equivalentes	446,855	25,451,610	25,445,734	452,731	5,876
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,483,466	20,621,500	20,272,398	1,832,568	349,102
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	36,314,593	374,614	0	36,689,208	374,614
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	31,478,086	200,369	0	31,678,455	200,369
Bienes Muebles	4,836,507	174,245	0	5,010,752	174,245
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	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

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

C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró.

LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y
 ADMINISTRACION
 Vo.Bo.

ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Vo. Bo.

**M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL
 LARRALDE**
 DIRECTORA GENERAL ITSL
 Autorizó

**INSTITUTO TECNOLÓGICO
 SUPERIOR DE LORETO**
 Dirección General

Avance de Gestión Financiera 2019
 Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	38,244,915	46,447,723	45,718,131	38,974,507	729,592
Activo Circulante	1,930,321	46,073,109	45,718,131	2,285,299	354,978
Efectivo y Equivalentes	446,855	25,451,610	25,445,734	452,731	5,876
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,483,466	20,621,500	20,272,398	1,832,568	349,102
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	36,314,593	374,614	0	36,689,208	374,614
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	31,478,086	200,369	0	31,678,455	200,369
Bienes Muebles	4,836,507	174,245	0	5,010,752	174,245
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	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

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

C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró.

LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y
 ADMINISTRACION
 Vo.Bo.

ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Vo.Bo.


M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL
 LARRALDE
 DIRECTORA GENERAL ITSLS
 Autorizó

INSTITUTO TECNOLÓGICO
SUPERIOR DE LORETO
 Dirección General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			0	0
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	0
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
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			12,015,045	12,942,993
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	12,015,045	12,942,993
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			12,015,045	12,942,993


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


C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró.


LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION
 Vo.Bo.


ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Vo.Bo.


INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
 Dirección General


M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
 DIRECTORA GENERAL ITSLS
 Autorizó



ZACATECAS
 2019-2021
Trabajemos Unidos

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público:
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
-----------	----------	---------------------------	-------------------------

"De conformidad con lo establecido en el Artículo 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:

0 0

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

[Signature]
 C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
 JEFE DEPTO RECURSOS FINANCIEROS
 Elaboró.

[Signature]
 LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
 DIRECTOR PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION
 Vo.Bo.

[Signature]
 ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Vo. Bo.

[Signature]
 M.E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
 DIRECTORA GENERAL ITSL
 Autorizó



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO
 Dirección General



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalencias

1.- El Instituto cuenta con las siguientes cuentas de tipo productivo, las cuales presentan un saldo al cierre del mes como se muestra en la tabla siguiente, cabe mencionar que este Instituto no opera con cuentas específicas de Inversiones financieras.

Institución Bancaria	Tipo de Cuenta	Nombre	Número de Cuenta	Saldo
Banco Mercantil del Norte	Productiva	Subsidio Federal	087401622-5	\$ 238,988.89
Banco Mercantil del Norte	Productiva	Ingresos Propios	087401637-3	\$ 197,375.90
Banco Mercantil del Norte	Productiva	Subsidio Estatal	1046135219	\$ 6,366.27
				\$ 442,731.06

Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes y Servicios.

Actualmente el Instituto cuenta con las siguientes Cuentas por Cobrar pendientes de recuperar o de depurar para el caso de las correspondientes a ejercicios anteriores.

Cuenta	Nombre	Antigüedad	Estatus	Importe
1123-03-03	PATRICIA DEL C BERNAL LARRALDE	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	63,593.73
1123-03-07	AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	43,884.39
1123-03-08	JULIO CESAR BERNAL MARTINEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	16,692.83
1123-03-10	IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	14,312.84
1123-03-17	FABIAN RUIZ CRUZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	3,362.65
1123-03-18	MIRIAM GONZALEZ CASTILLO	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	8,020.16





1123-03-19	ARMANDO JARAMILLO ORTIZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	104.45
1123-03-23	MARTHA ELVA FRAIRE VELAZQUEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	9,261.68
1123-03-20	JOSE A IBARRA RIOS	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	312.00
1123-03-22	LUIS ANGEL TORRES HERNANDEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	3,400.00
1123-03-24	ESTEFANIA MARTINEZ VILLALOBOS	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	10,000.00
1123-03-28	JORGE A POŚADA SILVA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	30.00
1123-03-33	ARTEMIO RINCON GOMEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	438.00
1123-03-35	GERARDO LOPEZ ZUÑIGA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	3,400.00
1123-03-39	JUAN JESUS MARES HERRERA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	365.00
1123-03-32	JORGE A OJEDA NAVARRO	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	1,400.00
1123-03-37	JULIO CESAR RODRIGUEZ HERNANDEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	357.07
1123-03-41	NANCY L. DE LA ROSA RENTERIA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	4,887.00
1123-03-41	ANA ALEJANDRA DIAZ DE LA ROSA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	350.00
1123-03-70	VANIA SANTOS ALANIZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	354.00
1123-03-74	JANIN SAIR DIAZ DAVILA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	8,287.00
1123-03-75	FATIMA E SOTO DAVILA	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	1,607.20
1123-03-82	JORGE ALEJANDRO RUIZ BENITEZ	Menor a 90 días	En proceso de recuperación	1,301.50
TOTAL				\$195,721.50

Bienes Disponibles para su Transformación.

En el Instituto Tecnológico Superior de Loreto no se cuenta con algún proceso de transformación o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras.

En el Instituto Tecnológico Superior de Loreto no se cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En la actualidad en el Instituto no se cuenta con bienes intangibles. Respecto a los bienes muebles e inmuebles se encuentra en proceso de actualización y carga.





Estimación y Deterioros

En el Instituto Tecnológico Superior de Loreto al momento no se cuenta con algún proceso de estimación o deterioro.

Otros Activos

En el Instituto no se cuenta con otro tipo de activos adicionales a los reportados en las cuentas de Balanza.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

La recaudación de ingresos del Instituto correspondiente al mes de Junio de 2019 es la siguiente.

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 201,743.00
ASIGNACIONES FEDERALES	\$ 1'207,003.00
ASIGNACIONES ESTATALES	\$ 1'241,683.00
TOTAL	\$ 2'650,429.00

Cabe señalar que para la segunda quincena de mayo se expidieron dos facturas por el monto de \$588,938.00 que fue pagada el 30 de mayo del presente y otra por \$34,680.00 que se recibe el 03 de Junio de 2019, motivo por el cual, el presente cuadro arroja diferencia entre lo aportado por el Estado y la Federación.





Egresos y Otras Pérdidas

La relación de los gastos al 30 de Junio del 2019 es como sigue:

Concepto	Importe Pagado
Servicios Personales	\$ 14'696,186.53
Materiales y Suministros	\$ 612,492.22
Servicios Generales	\$ 2'231,640.30
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 374,614.22
Inversión Pública	\$ 0.00
Total	\$ 17'914,933.27

En el presente período el resultado arroja pérdida por el dato que se viene arrastrando de períodos anteriores, debido a los recursos que se traen del ejercicio anterior, mismos que afectan cuentas presupuestales de gasto, pero el ingreso ya no lo afectan puesto que quedó registrado en su momento.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

A la fecha del presente no se tienen modificaciones que reportar al patrimonio contribuido del Instituto Tecnológico Superior de Loreto.

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes: Los Saldos al inicio y cierre del ejercicio con corte al mes de Junio de 2019 son los siguientes:

Concepto	2019	2018
Efectivo y Eq. Inicio de ejercicio	\$ 446,854.94	\$ 161,902.25
Efectivo y Eq. Final de ejercicio	\$ 452,731.06	\$ 446,854.94





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias:

Al momento del presente no se cuenta con Notas de Cuentas de Orden.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros y sus notas, proveen de información financiera a los encargados de la toma de decisiones del Instituto Tecnológico Superior de Loreto y demás usuarios.

A continuación se mencionan los aspectos económicos-financieros y las principales bases y políticas relacionadas con la información financiera y sus particularidades más relevantes que influyeron en el periodo, para una mayor comprensión de la información.

2. Panorama Económico y Financiero. Los recursos Financieros con los cuales cuenta el Instituto Tecnológico Superior de Loreto provienen de dos fuentes las cuales son: Subsidio Federal y Subsidio Estatal. Esto de acuerdo al decreto de creación numero 96 tomo CXII publicado en el periódico oficial del Estado el día 30 de noviembre del 2002.

3. Autorización e historia. El Instituto Tecnológico Superior de Loreto se creó como un Organismo Público Descentralizado del Estado de Zacatecas, con personalidad jurídica y patrimonio propio, según decreto de creación numero 96 tomo CXII, publicado en el periódico oficial del Estado el día 30 de noviembre del 2002.

El Instituto se crea con una estructura tipo "A", posteriormente en fecha 09 de Noviembre del año 2015 pasa a ser categoría "B" de acuerdo a su matrícula consolidada y su crecimiento en los últimos 3 años, esto de acuerdo al oficio N° M00.0.1/1253/15 emitido por la Dirección de Institutos Tecnológicos Descentralizados y es en el año de 2016 en el mes de Diciembre cuando se autoriza la estructura "C"

4. Organización y Objeto Social

A) Objeto social. Formar profesionistas, profesores e investigadores para la aplicación y generación del conocimiento, Así como la solución creativa de los problemas, con sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos, de acuerdo a los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, del estado y del país.





- B) Principal actividad. Proporcionar servicios de educación superior.
- C) Ejercicio Fiscal. Los Estados Financieros así como sus notas corresponden al Ejercicio fiscal 2019.
- D) Régimen Jurídico. El Instituto Tecnológico Superior de Loreto es un Organismo Público Descentralizado sin fines de lucro.
- E) Consideraciones Fiscales. El Instituto Tecnológico Superior de Loreto es una Persona Moral con fines no lucrativos, de acuerdo al Título III de la ley del impuesto sobre la renta vigente, por lo que el Instituto no es contribuyente del ISR, se tiene la obligación fiscal de realizar el entero mensual de las retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios, retenciones de ISR por concepto de pago de honorarios asimilables a salarios, entero y retención del ISR. Cabe mencionar que a partir del año 2015 se realizó un cambio en el Régimen Fiscal al Régimen General de Personas Morales, sin embargo a la fecha del presente se tiene contemplado y en proceso realizar el cambio por el Régimen de "Personas Morales con Fines no Lucrativos" ya que se tiene pleno conocimiento que este es el régimen que le corresponde al Instituto de acuerdo a su giro y actividades realizadas.
- F) Estructura Organizacional Básica. La estructura de organización básica del Instituto es como sigue
 - Órgano de gobierno máximo: Junta de Gobierno
 - Director General
 - Directores de Área
 - Subdirectores
 - Jefes de División
 - Jefes de Departamento

5) Base y preparación de los Estados Financieros

A) El registro, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y patrimonial de las operaciones Del Instituto Tecnológico Superior de Loreto, están





preparados conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Concejo Nacional de Armonización Contable y disposiciones legales aplicables.

B) A la fecha, las operaciones se han procesado con base a los acuerdos emitidos por el pleno en materia administrativa y con valor histórico.

C) Las operaciones financieras se registraron y presentaron conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental y organizar la efectiva sistematización para la obtención de la información veraz, clara y concisa.

Además los postulados permiten la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al ente público. Sustentan el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros y son los siguientes:

- 1) **Sustancia Económica:** es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
- 2) **Entes Públicos:** los poderes ejecutivo, Legislativo y judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- 3) **Existencia Permanente:** la actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- 4) **Revelación Suficiente:** los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- 5) **Importancia Relativa:** la información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.
- 6) **Registro e integración Presupuestaria:** la información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y





en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

- 7) Consolidación de la Información Financiera: los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.
 - 8) Devengo Contable: los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
 - 9) Valuación: todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
 - 10) Dualidad Económica: el ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.
 - 11) Consistencia: ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.
- d) Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG). A la fecha se opera con el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG.net).





6) Políticas de contabilidad significativas.

Activo no circulante. A la fecha del presente documento, se encuentra en proceso la conciliación de inventarios físicos en relación a los registros de contabilidad del rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructuras y Construcciones en Proceso y Bienes Muebles, y Depreciación. Una vez concluido dicho procedimiento se realizará la valuación en base a los lineamientos emitidos por el CONAC para tales efectos.

Ingresos. Se registran en el momento en que se devengan, cuando existe jurídicamente el derecho de cobro.

Egresos. Los gastos se registran conforme a una clasificación por objeto del gasto en el momento en el que se conocen independientemente del momento en el que se paguen.

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

- a) Activos en moneda extranjera. No presenta saldo.
- b) Pasivos en moneda extranjera. No presenta saldo.

8) Reporte Analítico del Activo.

A la fecha en que se muestran los estados financieros, está en proceso la conciliación de inventario físico en relación a los registros de contabilidad del rubro de Bienes Inmuebles, Bienes Muebles, Activos intangibles y Depreciaciones.

9) Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

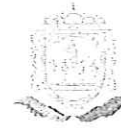
El Instituto Tecnológico Superior de Loreto no cuenta con Fideicomisos.

10) Reporte de la Recaudación.

- a) A la fecha se han recaudado el 47.07 % del total de ingresos presupuestados, desglosados de la siguiente manera:

Ingresos	Presupuestado	Recaudado	% Recaudado
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	\$ 201,743.00	100%
ASIGNACIONES FEDERALES	18'202,507.00	\$ 8'569,719.00	47.07%
ASIGNACIONES ESTATALES	18'202,507.00	\$ 8'569,719.00	47.07%
TOTAL	36,405,014.00	\$ 17'341,181.00	





Diferencia no provisionada por el estado (PARI PASSU)

Por el período del mes de Enero de 2019 había una diferencia en la aportación del Estado para estar dentro del 50% y 50% por la cantidad de \$901,904.00 mismos, que fueron recibidos en el mes de marzo. Para el mes de mayo queda pendiente la cantidad de \$34,680.00 cantidad que se recibe el día 03 de Junio del presente.

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

Respecto al endeudamiento, el Instituto Tecnológico Superior de Loreto incluye únicamente los pasivos provenientes de servicios personales, retenciones y contribuciones por pagar derivados de la nómina. Además de alguna otra operación interna.

12) Calificaciones otorgadas.

El Instituto Tecnológico Superior de Loreto no ha solicitado financiamiento con instituciones de crédito y por lo mismo no ha sido sujeto de una calificación crediticia.

13) Proceso de Mejora

A la fecha del presente se tiene en proceso la creación de un comité de control interno en el Instituto Tecnológico Superior de Loreto.

14) Información por Segmentos.

No aplica.

15) Eventos Posteriores al Cierre.

No aplica.

16) Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto Tecnológico Superior de Loreto.





EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



TECNOLÓGICO
NACIONAL DE MÉXICO



ZACATECAS
Trabajemos Unidos

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

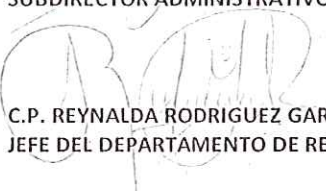
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

FIRMAS:


M. E. PATRICIA DEL CARMEN BERNAL LARRALDE
DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LORETO


LIC. AARON EDUARDO MONTIEL GAYTAN
DIRECTOR DE PLANEACION, VINCULACION Y ADMINISTRACION


ING. IGNACIO DOMINGUEZ SANTOS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P. REYNALDA RODRIGUEZ GARCIA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



Carretera Tierra Blanca – Loreto km 22 C.P. 98800 Loreto, Zacatecas
Tels. (496) 96- 2- 51- 51 al 53, Fax: Ext. 106
Email: tec_loreto@yahoo.com.mx, www.itsloreto.edu.mx



Número de registro: 1701-072
Fecha de inicio: 2017-04-10
Termino de la certificación: 2021-04-10