

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La Información Financiera para la consolidación del Avance de Gestión es comprendido como una responsabilidad legal que tienen los Organismos Descentralizados de comunicar e informar a la comunidad sobre la captación y el ejercicio de los recursos financieros tanto de ingresos propios, subsidio federal, subsidio estatal y por organismos de apoyo a los programas educativos acreditados entre otros y su aplicación (PIFIT). El Instituto Tecnológico Superior de Jerez, consciente del compromiso que tiene con su comunidad, y la importancia que para la sociedad representa el conocer los esfuerzos que se llevan a cabo en pro de la excelencia educativa en nuestro municipio, estado y país, pone a consideración su actuar y desempeño a través del presente documento.

2.- Panorama Económico y Financiero

El estado financiero al cierre del primer semestre del ejercicio fiscal 2020 del Instituto Tecnológico Superior de Jerez se encuentra con finanzas sanas, debido a la implementación de medidas de control interno y políticas de austeridad lo que permite el constante crecimiento del Instituto

3.- Autorización e Historia

- a) **Fecha de creación del Ente.** - 15 de noviembre del 2003, se publica en el Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado de Zacatecas, el Decreto de Creación del Instituto Tecnológico Superior de Jerez, Zac.
- b) **Principales cambios en su estructura.** - Fue Abrogado en el Periódico Oficial, Órgano de Gobierno del Estado de Zacatecas con fecha 13 de junio del 2009.

Artículo 16. Se eliminan las facultades de los Directores de Área,

Artículo 17.- Se eliminan las funciones de los Subdirectores.

Del Patronato, Se elimina la participación del Director General del Plantel en el Patronato.

- c) **Fecha de Publicación de Estatuto Orgánico.** - 23 de septiembre del 2016, se publica en el Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado de Zacatecas, el cual tiene por objeto establecer la organización y funcionamiento del Instituto Tecnológico Superior de Jerez, Zac. precisando la distribución del ámbito de actividades y competencias de las unidades administrativas básicas, con el propósito de establecer una optimización de su organización y funcionamiento.

4.- Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** - Contribuir al desarrollo y crecimiento de la región y el Estado, impulsando la formación de hombres y mujeres profesionistas comprometidos con un alto nivel de competitividad basado en los valores morales y educativos ejercidos con calidad y profesionalismo.
- b) **Principal actividad.** - Formar profesionales, profesores e investigadores para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos de acuerdo a los requerimientos de desarrollo económico y social de la región, el Estado y el País;
- c) **Ejercicio fiscal.** - Escuelas de Educación Superior pertenecientes al Sector Público, que tengan autorización o reconocimiento de validez oficial de estudios, en los términos de la Ley General de Educación.
- d) **Régimen jurídico.** - Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personal Jurídica y Patrimonio propio.
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** ISR por salarios, Impuesto Estatal sobre Nómina.
- f) **Estructura organizacional básica:** (Se anexa).
- g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.** - N/A

5.-Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) Se ha observado los Postulados básicos.
- c) Se ha observado la Ley de Disciplina Financiera

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) **Sistema de Inventarios.** - En el presente ejercicio se llevó a cabo, mediante el procedimiento del Comité de Compras, la baja de bienes muebles en desuso. A partir del ejercicio 2017 se refleja correctamente la Depreciación en los Estados Financieros.
- b) **Depuración y Cancelación de Saldos.** - Durante el ejercicio 2017 se realizó la depuración de saldos de ejercicios anteriores.

Proceso de Mejora

- a) **Principales Políticas de control interno.** - El Instituto Tecnológico Superior de Jerez, actualmente cuenta con un SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL, que comprende: "Desde la Promoción de la Oferta Académica de Educación Superior, hasta el seguimiento de Egresados" que está constituido por cinco procesos estratégicos, los cuales son:

- 1.- Académico,
- 2.- Planeación,
- 3.- Vinculación,
- 4.- Administración de Recursos, e
- 5.- Innovación y Calidad.

También se tiene Certificación en el Sistema de Gestión Integral en las Siguientes Normas:

- ISO 9001:2015
- ISO 14001:2015
- ISO 18001-2007

El Instituto Tecnológico Superior de Jerez tiene acreditadas las carreras de:

- a) Ingeniería en Sistemas Computacionales 2016
- b) Licenciatura en Administración 2016
- c) Ingeniería en Mecatrónica 2018

Lo anterior refleja la convicción que tenemos, demostrando nuestra capacidad para proporcionar un Servicio Educativo que satisfaga los requerimientos de nuestros alumnos, a través de la aplicación eficaz del sistema y el aseguramiento de la conformidad con los requisitos de los alumnos y los reglamentos aplicables.

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE JEREZ

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. - Trimestralmente se presenta ante la H. Junta de Gobierno el Informe del Director General que contiene INDICADORES INSTITUCIONALES:

EN EL ÁREA DE ALUMNOS

EN EL ÁREA DE DOCENTES

EN EL ÁREA DE EXTENSIÓN Y VINCULACIÓN

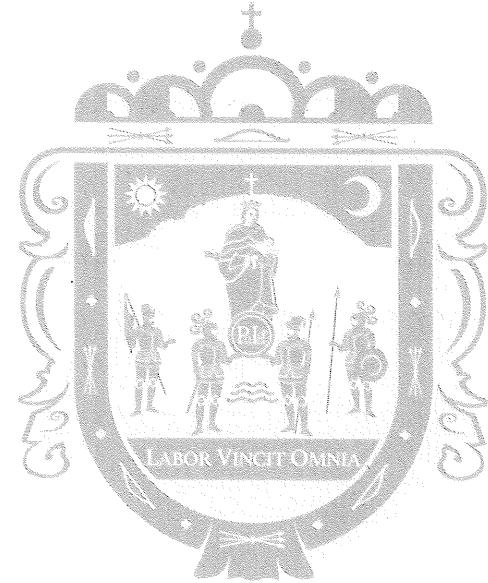
EN EL ÁREA DE INVESTIGACIÓN

EN EL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN

Y en el año 2019 fue autorizada la Maestría en Ingeniería Administrativa que abrió sus puertas en el mes de agosto y que con el plan de trabajo que contiene seguiremos cumpliendo nuestro objetivo de crecer y formar profesionistas.

Partes Relacionadas

La Secretaría de Finanzas, la Secretaría de Educación del Estado de Zacatecas, y el Tecnológico Nacional de México, son partes relacionadas y pueden ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

| 2020

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2020 y 2019
(Pesos)

CONCEPTO	Año	CONCEPTO	Año
	2020		2019
ACTIVO			
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	6,602,945	5,472,502	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	694,401	643,504	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,677	28,840	
Inventarios	0	0	
Almacenes	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0	
Total de Activos Circulantes	7,306,023	6,144,845	
Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	56,958,273	56,958,273	
Bienes Muebles	6,920,584	6,882,847	
Activos Intangibles	317,162	317,162	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,270,469	-3,273,646	
Activos Diferidos	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	
Otros Activos no Circulantes	0	0	
Total de Activos No Circulantes	60,925,550	60,884,636	
Total del Activo	68,231,573	67,029,481	
PASIVO			
Pasivo Circulante			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		622,206	1,711,311
Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0
Provisiones a Corto Plazo		0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
Total de Pasivos Circulantes		622,206	1,711,311
Pasivo No Circulante			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0
Provisiones a Largo Plazo		0	0
Total de Pasivos No Circulantes		0	0
Total del Pasivo		622,206	1,711,311
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones		0	0
Donaciones de Capital		0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		67,609,367	65,318,171
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		4,160,226	3,644,585
Resultados de Ejercicios Anteriores		53,742,791	51,967,255
Revalúos		0	0
Reservas		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		9,706,351	9,706,351
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		67,609,367	65,318,171
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		68,231,573	67,029,481

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



LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ESTADO DE MÉXICO
DIRECCIÓN

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	31,605	Gastos de Funcionamiento	10,791,499	11,571,846
Impuestos	0	0	Servicios Personales	9,908,726	9,462,242
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	342,066	753,764
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	540,706	1,355,840
Derechos	0	0			
Productos	0	0			
Aprovechamientos	0	0			
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	31,605			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,958,119	16,159,644			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,958,119	16,159,644	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos			Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	2,564	660			
Ingresos Financieros	2,564	660			
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	14,960,683	16,191,909	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
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,959	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,959	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y 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	10,800,457	11,571,846
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,160,226	4,620,084

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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL
SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA, SUBDIRECTOR DESCENTRALIZADO
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN C.D.M.

L.C. KARINA RODRÍGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020

(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,644,565		3,644,565
Resultados de Ejercicios Anteriores	51,967,255				51,967,255
Revalúos	0			0	0
Reservas	0				0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	9,706,351				9,706,351
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019					
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			515,661		2,291,196
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,775,536		-3,644,565		-1,869,029
Revalúos	0		0	0	0
Reservas	0		0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2020					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020					
	0	63,449,141	4,160,226		67,609,367

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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO

DIRECTOR GENERAL SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADOM.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	0	1,202,091	Pasivo Circulante	0	1,089,105
Efectivo y Equivalentes	0	1,130,443	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,089,105
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	50,898	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,163	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
		40,914	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0		Pasivo No Circulante		
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	37,737	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	3,177	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,291,196	0
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	2,291,196	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	515,661	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,775,536	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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

M. ALEJANDRO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	14,960,683	33,439,722	Origen	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos	0	0	Aplicación	49,873	4,100,251
Aprovechamientos	0	-395,823	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,836,935
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,564	115,115	Bienes Muebles	49,873	263,316
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,958,119	33,720,430	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-49,873	-4,100,251
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación					
Servicios Personales	13,780,367	31,163,975	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Materiales y Suministros	9,912,972	22,425,496	Origen	0	0
Servicios Generales	342,066	1,884,145	Endeudamiento Neto	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	540,706	4,071,255	Interno	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Externo	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Ayudas Sociales	0	0			
Pensiones y Jubilaciones	0	0			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Aplicación	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Donativos	0	0	Interno	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	Externo	0	0
Participaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	2,984,623	2,783,079	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,180,316	2,275,747	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,130,443	-1,824,504
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	5,472,502	7,297,006
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,602,945	5,472,502

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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL

SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
APROBADO QUINCE DÍAS ANTES DEL VENCIMIENTO

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
(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					
Activo Circulante	6,144,845	37,987,195	36,826,018	7,306,023	1,161,177
Efectivo y Equivalentes	5,472,502	22,836,984	21,706,541	6,602,945	1,130,443
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	643,504	15,136,868	15,085,970	694,401	50,898
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	28,840	13,343	33,506	8,677	-20,163
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	60,884,636	53,050	12,136	60,925,550	40,914
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	56,958,273	0	0	56,958,273	0
Bienes Muebles	6,882,847	49,873	12,136	6,920,584	37,737
Activos Intangibles	317,162	0	0	317,162	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,273,646	3,177	0	-3,270,469	3,177
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	67,029,481	38,040,245	36,838,154	68,231,573	1,202,091

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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
CENSOBRE PÚBLICO DESCENTRALIZADO

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
(Pesos)

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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo				0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo				0
Otros Pasivos	Peso	México	1,711,311	622,206
Total de Deuda y Otros Pasivos				1,711,311
				622,206

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

LIC. BENITO JUÁREZ TREJO
DIRECTOR GENERAL
SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ENQUADRAMIENTO DESCENTRALIZADO

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
VINCULACIÓN

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

No.	Concepto	Monto del Periodo	Acumulado
1	Juicios	0.00	0.00
2	Garantías	0.00	0.00
3	Avales	0.00	0.00
4	Costo de Planes de Pensiones	0.00	0.00
5	Jubilaciones	0.00	0.00
6	Otros	0.00	0.00
		0.00	0.00

En cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 46 fr. I, inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Instituto Tecnológico Superior de Jerez, durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019, no tiene pasivos contingentes que derivan de alguna obligación posible, presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no es aplicable el Informe sobre Pasivos Contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en la Información Financiera, en todos los casos corresponde a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente a la fecha del presente informe.

Lic. Benito Juárez Trejo

Director General del ITSJ
 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
 SISTEMA NACIONAL DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO
 EDUCATIVO

M.A. Everardo Medina Rivera
 Subdirector de Planeación y Vinculación



L.C. Karina Rodríguez Saldivar
 Subdirectora Administrativa

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 6,602,944.91	\$ 5,472,501.74
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 6,602,944.91	\$ 5,472,501.74

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE	\$ 6,598,427.30
BANAMEX	\$ 4,517.61
	\$.00
Suma	\$ 6,602,944.91

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 660,625.53	\$ 641,312.26

ELABORÓ:

1 / 3

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/07/2020
 Hora de impresión 11:22 a. m.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 3,775.70	\$ 2,191.34
Suma	\$ 664,401.23	\$ 643,503.60

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
TERRENOS	\$ 6,748,282.80	\$ 6,748,282.80
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 2,968,580.90	\$ 2,968,580.90
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 9,716,863.70	\$ 9,716,863.70

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,554,056.86	\$ 3,519,482.57
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 425,711.55	\$ 416,921.08
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,243,900.00	\$ 1,243,900.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,270,055.64	\$ 1,275,683.64
Subtotal BIENES MUEBLES	6493724.05	6455987.29
SOFTWARE	\$ 317,161.68	\$ 317,161.68
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	317161.68	317161.68
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,059,236.34	\$ 1,062,413.64
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1059236.34	1062413.64
Suma	7870122.07	7835562.61

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 622,205.76	\$ 1,711,310.67
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 622,205.76	\$ 1,711,310.67

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 1,391.29
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 570,272.54
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 49,932.52
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 25,209.37
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 593,604.40

- **Variacion en la hacienda Publica**

Existen movimientos contables en la cuenta 3220 fuera de los saldos iniciales debidio a la depuracion de saldos que se realizó se hara una reclasificacion de saldos en la cuenta 3252 en la apertura del 2do semestre del 2020.

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

ELABORÓ:

3 / 3

AUTORIZÓ: