

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2021



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. 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 2021 del Instituto Tecnológico Superior de Jerez se encuentra con finanzas sanas, debido a un buen control interno y con 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
- d) El acuerdo al Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal del Manual de Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) **Sistema de Inventarios.** - En el presente ejercicio se llevó a cabo un procedimiento que nos permitió ajustar y cuadrar nuestros saldos de activo con el sistema de inventarios, por lo que se asegura, tener saldos reales sin diferencias, además de que se homologo el sistema de inventario al SAACG.net, y de esta manera tener un mejor control de los bienes y además de incluir su depreciación contable en los Estados Financieros.
- b) **Depuración y Cancelación de Saldos.** - Durante el primer semestre, en la apertura y en el transcurso se han realizado algunas depuraciones de saldos de ejercicios anteriores que estaban observados por auditorias o que eran necesarios para la consolidación de saldos de manera contable y financiera.

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 Siguietes 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

Además de estar en proceso de acreditación la carrera de Ingeniería en Industrias Alimentarias y re acreditación la Ingeniería en Sistemas Computacionales.

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.

- 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 actualmente se tiene autorizada la Maestría en Ingeniería Administrativa la cual cuenta con el plan de trabajo muy completo y que tiene como objetivo el cumplimiento de nuestro objetivo de crecer y formar profesionistas de excelente calidad.

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

2021

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	13,785,650	10,791,499
Impuestos	0	0	Servicios Personales	11,896,293	9,908,726
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	699,783	342,066
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,189,574	540,706
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	15,305,047	14,958,119	Ayudas Sociales	0	0
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
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	15,305,047	14,958,119	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	2,390	2,564	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	2,390	2,564	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	15,307,437	14,960,683	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	0	8,959
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	8,959
			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	6,654,924	0
			Inversión Pública no Capitalizable	6,654,924	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	20,440,574	10,800,457
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,133,137	4,160,226

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

L.E. EVA VERÓNICA HERNÁNDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

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

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO	Año 2021	Año 2020	CONCEPTO	Año 2021	Año 2020
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	3,178,864	2,767,935	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	348,996	2,116,472
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	48,230	41,094	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	12,061	1,200,360	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	3,239,154	4,009,388	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	348,996	2,116,472
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	49,609,676	56,958,273	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,594,823	9,364,393	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	534,903	647,552	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-35,156,511	-35,156,511	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	348,996	2,116,472
Total de Activos No Circulantes	21,582,892	31,813,707	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	24,822,045	35,823,095	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	24,473,049	33,706,624
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-5,133,137	4,473,402
			Resultados de Ejercicios Anteriores	55,754,082	51,416,975
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-26,147,896	-22,183,753
			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	24,473,049	33,706,624
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	24,822,045	35,823,095

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

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(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 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		29,233,221	4,473,402		33,706,624
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,473,402		4,473,402
Resultados de Ejercicios Anteriores		51,416,975			51,416,975
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-22,183,753			-22,183,753
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	0	29,233,221	4,473,402	0	33,706,624
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	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 2021		4,337,108	-13,570,682		-9,233,574
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-5,133,137		-5,133,137
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,337,108	-4,473,402		-136,294
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-3,964,143		-3,964,143
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0	33,570,329	-9,097,280	0	24,473,049

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

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ

DIRECTORA GENERAL

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	11,001,050	0	PASIVO	0	1,767,475
Activo Circulante	770,235	0	Pasivo Circulante	0	1,767,475
Efectivo y Equivalentes	0	410,929	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,767,475
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	7,136	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,188,299	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	10,230,815	0	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	7,348,597	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2,769,570	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	112,649	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	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	0	9,233,574
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	0	9,233,574
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	9,606,539
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,337,108	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,964,143
			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.E. EVA VERÓNICA HERNÁNDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	15,307,437	31,675,605	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			
Productos	0	0	Aplicación	388,251	1,248,215
Aprovechamientos	0	-595,979	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,390	7,149	Bienes Muebles	388,251	1,131,671
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	116,544
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	15,305,047	32,264,435	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-388,251	-1,248,215
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	14,508,257	33,131,958	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	11,896,283	23,535,520	Origen	0	0
Materiales y Suministros	699,784	1,063,236	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	1,170,434	2,109,252	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	0	0	Aplicación	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo	0	0
Donativos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	741,746	6,423,950			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	799,180	-1,456,352	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	410,929	-2,704,567
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,767,935	5,472,502
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	3,178,864	2,767,935

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

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION



L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(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	4,009,388	40,570,478	41,340,713	3,239,154	-770,235
Efectivo y Equivalentes	2,767,935	25,161,147	24,750,218	3,178,864	410,929
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	41,094	15,347,169	15,340,034	48,230	7,136
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,200,360	62,161	1,250,461	12,061	-1,188,299
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	31,813,707	3,766,690	13,997,506	21,582,892	-10,230,815
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	2,274,907	9,623,504	49,609,676	-7,348,597
Bienes Muebles	9,364,393	1,069,534	3,839,103	6,594,823	-2,769,570
Activos Intangibles	647,552	422,249	534,898	534,903	-112,649
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-35,156,511	0	0	-35,156,511	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	35,823,095	44,337,168	55,338,218	24,822,045	-11,001,050

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

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	2,116,472	348,996
Total de Deuda y Otros Pasivos			2,116,472	348,996

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

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

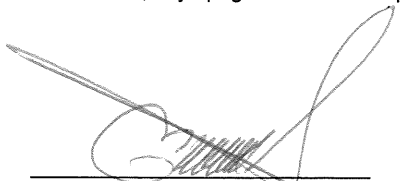
M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
VINCULACION

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JUNIO DE 2021

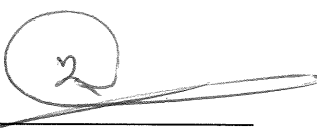
No.	Concepto	Monto del Periodo	Acumulado
1	Juicios	0.00	0.00
2	Garantías	0.00	0.00
3	Avales	0.00	0.00
4	Costo de Planes de Pensiones	0.00	0.00
5	Jubilaciones	0.00	0.00
6	Otros	0.00	0.00
		0.00	0.00

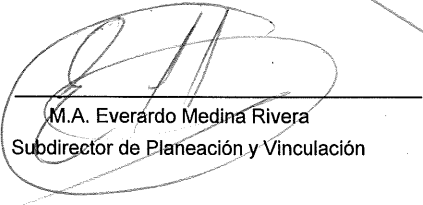
En cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 46 fr. I, inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Instituto Tecnológico Superior de Jerez, durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019, no tiene 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.


L.E. Eva Veronica Hernandez Marquez
Directora General del ITSJ


SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN


L.C. David Venegas Duarte
Subdirector Administrativo


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

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 16/07/2021
 Hora de impresión 11:21 a. m.

AL 30 DE JUNIO DE 2021

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	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,178,863.74	\$ 2,767,934.73
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 3,178,863.74	\$ 2,767,934.73

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BANORTE	\$ 3,174,346.13
BANAMEX	\$ 4,517.61
	\$.00
Suma	\$ 3,178,863.74

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 16/07/2021
 Hora de impresión 11:21 a. m.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

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

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 34,693.51	\$ 37,557.62
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 3,536.08	\$ 3,536.08
Suma	\$ 38,229.59	\$ 41,093.70

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 16/07/2021
Hora de impresión 11:21 a. m.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	\$ 6,748,282.80	\$ 6,748,282.80
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$ 2,968,580.90
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 6,748,282.80	\$ 9,716,863.70

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,439,261.99	\$ 4,522,841.28
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 262,707.28	\$ 438,353.55
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,014,902.00	\$ 1,243,900.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,251,109.28	\$ 2,242,998.11
Subtotal BIENES MUEBLES	5967980.55	8448092.94
SOFTWARE	\$ 534,903.00	\$ 647,551.68
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	534903	647551.68
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 2,338,355.18	\$ 2,338,355.18
CION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2338355.18	2338355.18
Suma	8841238.73	11433999.8

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 septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 348,996.26	\$ 2,116,471.73
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 348,996.26	\$ 2,116,471.73

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 16/07/2021
 Hora de impresión 11:21 a. m.

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 344,233.45
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 8,172.02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 12,934.83
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 348,996.26

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 16/07/2021
Hora de impresión 11:21 a. m.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

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

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		15,307,437
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		15,307,437

L.E. EVA VERONICA HERNANDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION



L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021

1. Total de egresos presupuestarios	14,173,901
--	-------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	388,251
--	----------------

2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	388,251
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	6,654,924
---	------------------

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	6,654,924

4. Total de Gasto Contable	20,440,574
-----------------------------------	-------------------

L.E. EVA VERÓNICA HERNÁNDEZ MARQUEZ
DIRECTORA GENERAL

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

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

L.C. DAVID VENEGAS DUARTE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO