

CUENTA PÚBLICA 2019



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El informe de Cuenta Pública 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 ejercicio fiscal 2019 del Instituto Tecnológico Superior de Jerez se encuentra con finanzas sanas, debido a la implementación de medidas de control interno, políticas de austeridad, cumplimiento del Pari Passu y una mayor recaudación por concepto de ingresos propios; lo que permitió el crecimiento del Instituto generando economías que se aplicaron a la construcción de obras y a la consolidación de la Institución.

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 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

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 TECNOLÓGICO 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

Cuenta Pública 2019
 Instituto Tecnológico Superior de Jerez
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
 (Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,472,502	7,297,006	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,711,311	3,097,080
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	643,504	644,559	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	28,840	27,000	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
Total de Activos Circulantes	6,144,845	7,968,565	Total de Pasivos Circulantes	1,711,311	3,097,080
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
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	56,958,273	53,121,338	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,882,847	6,639,433	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	317,162	317,162	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,273,646	-609,757	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	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	1,711,311	3,097,080
Total de Activos No Circulantes	60,884,636	59,468,176	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	67,029,481	67,436,741	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	65,318,171	64,339,661
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,644,565	5,491,035
			Resultados de Ejercicios Anteriores	51,967,255	46,476,220
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	9,706,351	12,372,406
			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	65,318,171	64,339,661
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	67,029,481	67,436,741

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.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
 SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

Cuenta Pública 2019
 Instituto Tecnológico Superior de Jerez
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
 (Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-281,493	1,926,271	Gastos de Funcionamiento	29,777,323	26,690,110
Impuestos	0	0	Servicios Personales	23,774,499	24,180,908
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,887,414	1,769,665
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,115,410	2,739,537
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos	-305,823	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	114,330	1,926,271	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	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	33,720,430	32,251,898	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	33,720,430	32,251,898	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	785	2,978	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	785	2,613	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	365			
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,439,722	34,181,146	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	17,833	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	17,833	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	29,795,157	26,690,110
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,644,565	5,491,035

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

LIC. BENITO JUAREZ TREJO
 DIRECTOR GENERAL

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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2019
Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(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 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		58,848,626	5,491,035		64,339,661
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,491,035		5,491,035
Resultados de Ejercicios Anteriores		46,476,220			46,476,220
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		12,372,406			12,372,406
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	0	58,848,626	5,491,035	0	64,339,661
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	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 2019		5,491,035	-4,512,526		978,510
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,644,565		3,644,565
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,491,035	-5,491,035		0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-2,666,056		-2,666,056
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	0	64,339,661	978,510	0	65,318,171

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

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA

SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

L.C. KARINA RODRIGUEZ SANDIVAR

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2019
Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	407,260	0	PASIVO	0	1,385,769
Activo Circulante	1,823,720	0	Pasivo Circulante	0	1,385,769
Efectivo y Equivalentes	1,824,504	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,385,769
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,055	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1,840	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	0	1,416,460	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	3,836,935	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	243,414	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	2,663,889	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	978,510	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	978,510	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,846,470
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,491,035	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,666,056
			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

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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2019
Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	33,439,722	34,178,168	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	4,100,251	1,487,776
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,836,935	1,210,941
Aprovechamientos	-395,823	0	Bienes Muebles	263,316	276,835
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	115,115	1,826,271	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,100,251	-1,487,776
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,720,430	32,251,898			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	31,163,875	27,805,036	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	22,425,496	22,878,140	Origen	0	0
Materiales y Suministros	1,884,145	1,759,977	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	4,071,255	2,658,598	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	Aplicación	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	2,783,079	608,321			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,275,747	6,273,132	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,824,504	4,785,356
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,297,006	2,511,650
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,472,502	7,297,006

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

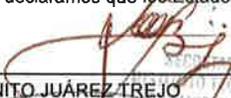
M. A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2019
Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 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					
Activo Circulante	7,968,565	79,202,437	81,026,156	6,144,845	-1,823,720
Efectivo y Equivalentes	7,297,006	43,360,198	45,184,702	5,472,502	-1,824,504
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	644,559	34,497,072	34,498,127	643,504	-1,055
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,000	1,345,167	1,343,327	28,840	1,840
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	59,468,176	4,102,516	2,686,056	60,884,636	1,416,460
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	53,121,338	3,836,935	0	56,958,273	3,836,935
Bienes Muebles	6,639,433	263,414	20,000	6,882,847	243,414
Activos Intangibles	317,162	0	0	317,162	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-609,757	2,167	2,666,056	-3,273,646	-2,663,889
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	67,436,741	83,304,952	83,712,212	67,029,481	-407,260

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.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
 SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

Cuenta Pública 2019
Instituto Tecnológico Superior de Jerez
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(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	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	0
Otros Pasivos	Peso	México	3,097,080	1,711,311
Total de Deuda y Otros Pasivos			3,097,080	1,711,311

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


 M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
 VINCULACION


 L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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


 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 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 5,472,501.74	\$ 7,297,006.11
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 5,472,501.74	\$ 7,297,006.11

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BANORTE	\$ 5,457,718.13
BANAMEX	\$ 14,783.61
	\$.00
Suma	\$ 5,472,501.74

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

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 641,312.26	\$ 642,989.13
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 2,191.34	\$ 1,569.94
Suma	\$ 643,503.60	\$ 644,559.07

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
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 integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,519,482.57	\$ 3,275,901.73
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 416,921.08	\$ 417,088.07
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,243,900.00	\$ 1,243,900.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,275,683.64	\$ 1,275,683.64
Subtotal BIENES MUEBLES	6455987.29	6212573.44
SOFTWARE	\$ 317,161.68	\$ 317,161.68
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	317161.68	317161.68
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,062,413.64	\$ 609,756.94
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1062413.64	609756.94
Suma	7835562.61	7139492.06

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00

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	\$ 1,711,310.67	\$ 3,097,079.76
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 1,711,310.67	\$ 3,097,079.76

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,359,148.01
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 279,503.73
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 59,000.94
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 14,943.37
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,682,709.31

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	5472501.74	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0	0

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0	0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	0	0
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,472,501.74	\$ -

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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