

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2018



INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE JEREZ

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.

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.

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 Privado, 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

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

Proceso de Mejora

- a) **Principales Políticas de control interno.**- El Instituto Tecnológico Superior de Jerez, actualmente cuenta con certificación de la Norma ISO 9001:2008, en el PROCESO EDUCATIVO, 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.

- 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

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
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE JEREZ

2018

Ente Público:

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

CONCEPTO	Año	2018	2017	CONCEPTO	Año	2018	2017				
ACTIVO											
<i>Activo Circulante</i>											
Efectivo y Equivalentes	1,980,436	2,511,650		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,859,602	274,577					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	111,419	67,876		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	52,751	22,025		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					
EsImación 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					
<i>Total de Activos Circulantes</i>	2,144,606	2,601,552		Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0					
<i>Activo No Circulante</i>				<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	1,859,602	274,577					
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	51,084,867	50,484,867		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0					
Bienes Muebles	6,374,303	6,362,598		Deuda Pública a Largo Plazo	0	0					
Activos Intangibles	317,162	317,162		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-609,757	-609,757		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					
EsImación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	0	0					
Otros Activos no Circulantes	0	0		<i>Total del Pasivo</i>	1,859,602	274,577					
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	57,166,575	56,554,870		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO							
<i>Total del Activo</i>	59,311,181	59,156,422		<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>							
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>								0	0		
Aportaciones								0	0		
Donaciones de Capital								0	0		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio								0	0		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>								57,451,579	58,881,845		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)								-1,467,439	3,869,304		
Resultados de Ejercicios Anteriores								46,546,611	42,640,135		
Revalúos								0	0		
Reservas								0	0		
Recalificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores								12,372,406	12,372,406		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>								0	0		
Resultado por Posición Monetaria								0	0		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios								0	0		
<i>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</i>								57,451,579	58,881,845		
<i>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</i>								59,311,181	59,156,422		

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

MARÍA UBALDO AVILA AVILA
DIRECTOR GENERAL

MARÍA ENGRACIO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Concepto	2016	2017	Concepto	2016	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento		
Impuestos	976,295	551,371	Servicios Personales	12,144,515	11,447,518
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	10,677,909	10,038,506
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	552,384	562,055
Derechos	0	0		914,222	846,957
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	976,295	551,371	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,699,125	9,135,860	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	9,699,125	9,135,860	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,657	62,899	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	1,393	290	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	264	62,409	Aportaciones	0	0
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	<i>10,677,076</i>	<i>9,749,930</i>	Convenios	<i>0</i>	<i>0</i>
			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	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro 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
			<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	<i>12,144,515</i>	<i>11,447,518</i>
			<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>	<i>-1,467,439</i>	<i>-1,697,588</i>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus **Notas de razones y criterios correctos** y responsabilidad del emisor

ESTRO UBALDO AVILA AVILA
DIRECTOR GENERAL

A. EVERARDO MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION



L.C. KARINA RODRIGUES SALDIVAR
SUBDIRETORA ADMINISTRATIVA

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

(pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

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 2017					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	55,012,541	3,869,304			58,881,845
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		3,869,304			3,869,304
Resultados de Ejercicios Anteriores	42,640,135				42,640,135
Revalúos	0			0	0
Reservas	0				0
Recalificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	12,372,406				12,372,406
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	0	55,012,541	3,869,304		58,881,845
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	3,906,477	-5,336,742			-1,430,266
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-5,336,742			-5,336,742
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,906,477	0			3,906,477
Revalúos	0	0		0	0
Reservas	0	0			0
Recalificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
CAMBIOS EN EL 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	58,919,018	-1,467,439		57,451,579

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

MAESTRO JUAN BALDO AVILA AVILA

DIRECTOR GENERAL

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

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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

(Pesos)

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Ente Público:

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	531,214	685,973	PASIVO		1,585,025
Activo Circulante	531,214	74,268	Pasivo Circulante		1,585,025
Efectivo y Equivalentes	531,214	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,585,025
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	43,543	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	30,725	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		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
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		0
Activos No Circulante	0	611,705	Otros Pasivos a Corto Plazo		0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	600,000	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0
Bienes Muebles	0	11,705	Deuda Pública a Largo Plazo		0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,906,477	5,336,742
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,906,477	5,336,742
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	5,336,742
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,906,477	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Reclificaciónes 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

MAESTRO UBALDO AVILA AVILA
DIRECTOR GENERALM. A. RIVERA RODRIGUEZ MEDINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACION Y VINCULACION

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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen			Origen		
Impuestos	12,225,010	29,383,659	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		
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	611,705	445,200
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	600,000	121,433
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios,	976,295	1,188,713	Otras Aplicaciones de Inversión	11,705	323,767
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0		0	0
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-611,705	-445,200
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	9,699,125	28,194,946			
Otros Orígenes de Operación	1,549,590	0			
Aplicación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	12,144,619	25,990,621	Origen		
Materiales y Suministros	10,677,909	21,541,783	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	552,384	1,424,338	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	914,226	2,812,185	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación		
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	1,460,676
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	1,460,676
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			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-1,460,676
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	212,314			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	80,491	3,393,038	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-531,214	1,487,163
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,511,650	1,024,487
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,980,436	2,511,650

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

MAESTRO UBALDO AVALA AVILA
DIRECTOR GENERAL

M.A. ENRIQUETA MÉMINA RIVERA
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN



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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

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	2,601,552	26,636,113	27,093,058	2,144,606	-456,946
Efectivo y Equivalentes	2,511,650	15,452,995	15,984,209	1,980,436	-531,214
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	67,876	11,102,172	11,058,629	111,419	43,543
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,025	80,945	50,220	52,751	30,725
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	56,554,870	611,705	0	57,166,575	611,705
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	50,484,867	600,000	0	51,084,867	600,000
Bienes Muebles	6,362,598	11,705	0	6,374,303	11,705
Activos Intangibles	317,162	0	0	317,162	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-609,757	0	0	-609,757	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	59,156,422	27,247,818	27,093,058	59,311,181	154,759

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

MAESTRO UBALDO AVILA AVILA
DIRECTOR GENERAL

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



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

L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

(Pesos)

Ente Público: _____ Instituto Tecnológico Superior de Jerez _____

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
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>				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	Peso	México	0	0
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>				0
Otros Pasivos		México	274,577	1,859,602
<i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i>				274,577
				1,859,602

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

MAESTRO UBALDO AVILA AVILA
DIRECTOR GENERAL

M.A. EVERARDO MEDINA RIVERA
VINCULACIÓN



L.C. KARINA RODRIGUEZ SALDIVAR
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

SECRETARIA DE EDUCACION PÚBLICA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
DIRECCIÓN

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

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 30 de Junio del 2018, 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.

Maestro Ubaldo Ávila Ávila
 Director General del ITSJ

Ma. Everardo Medina Rivera
 Subdirector de Planeación y Vinculación



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

L.C. Karina Rodriguez Saldivar
 Subdirectora Administrativa

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Avance de Gestión 2018

NOTAS DE DESGLOSE:

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.

1.- El apartado de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio de 2018, refleja un saldo de \$ 1, 980,436 un millón novecientos ochenta mil cuatrocientos treinta y seis pesos, que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias al cierre del periodo.

Derechos a recibir en Efectivo o Equivalentes.

2.- El monto registrado en la cuenta de Derechos a recibir en Efectivo o Equivalentes tiene un saldo al cierre del 30 de junio de \$ 111,419 ciento once mil cuatrocientos diecinueve pesos y está integrado por cinco cuentas: Inversiones Financieras con un importe de \$ 5,266 cinco mil doscientos sesenta y seis pesos, Cuentas por cobrar a corto plazo que al cierre del periodo refleja un importe de \$ 400 cuatrocientos pesos; Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo con un saldo de \$ 68,791 sesenta y ocho mil setecientos noventa y un pesos; Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo con un saldo de \$ 15, 000 quince mil pesos y finalmente Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalente que al final del periodo tiene un saldo de \$ 21, 962 veintiún mil novecientos sesenta y dos pesos.

Derechos a recibir en Bienes o Servicios.

3.- Al cierre del periodo la cuenta de Derechos a recibir en Bienes o Servicios, refleja un saldo de \$ 52,751 cincuenta y dos mil setecientos cincuenta y un pesos y está integrada por la subcuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

4.- La cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, está integrada por las cuentas siguientes: Terrenos con un saldo final al cierre del periodo de \$ 6,748,282 seis millones setecientos cuarenta y ocho mil doscientos ochenta y dos pesos ; Edificios No Habitacionales con un importe de \$ 40,586,485 cuarenta millones quinientos ochenta y seis mil cuatrocientos ochenta y cinco mil pesos, Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público por \$126,617 ciento veintiséis mil seiscientos diecisiete pesos y Construcciones en Proceso en Bienes Propios con un saldo de \$ 654,900 seiscientos cincuenta y cuatro mil novecientos pesos y Otros bienes Inmuebles por \$ 2,968,580 dos millones novecientos sesenta y ocho mil quinientos ochenta pesos.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

Avance de Gestión 2018

Bienes Muebles.

La cuenta de Bienes Muebles al final del periodo está integrada por las siguientes cuentas: Mobiliario y Equipo de Administración que refleja un saldo \$ 3,146,355 Tres millones ciento cuarenta y seis mil trescientos cincuenta y cinco pesos ; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo que tiene un saldo final de \$ 375, 268 trescientos setenta y cinco mil doscientos sesenta y ocho pesos ; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio que al final refleja un importe de \$ 409, 405 Cuatrocientos nueve mil cuatrocientos cinco pesos; Vehículos y Equipo de Transporte cierra con un saldo de \$ 1,179,900 un millón ciento setenta y nueve mil novecientos pesos y finalmente la cuenta de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas muestra un saldo final de \$ 1,263,374 un millón doscientos sesenta y tres mil trescientos setenta y cuatro pesos y por último activos intangibles por \$ 317,161 trescientos diecisiete mil ciento sesenta y un pesos.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Muebles.

La cuenta de depreciación de bienes muebles refleja al cierre del periodo un saldo de \$ 609,757 seiscientos nueve mil setecientos cincuenta y siete pesos.

PASIVO

Cuenta por Pagar a Corto Plazo.

1.- La cuenta está integrada por Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$ 1, 619,792 un millón seiscientos diecinueve mil setecientos noventa y dos pesos y otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 239,814 doscientos treinta y nueve mil ochocientos catorce pesos.

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1. Al 30 de junio del 2018 , la Hacienda Pública/Patrimonio del Instituto Tecnológico Superior de Jerez asciende a \$ 57,451,579 cincuenta y siete millones cuatrocientos cincuenta y un mil quinientos setenta y nueve pesos.

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos y Otros Beneficios.

1.- El importe de Ingreso y Otros Beneficios de este periodo corresponde a l saldo que refleja la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por la cantidad de \$ 976,295 novecientos setenta y seis mil doscientos noventa y cinco pesos, que corresponde a los diversos servicios educativos que presta la Institución.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

Avance de Gestión 2018

2.- Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

El saldo que refleja esta cuenta y que corresponde a las transferencias del periodo asciende a \$ 9,699,125 nueve millones seiscientos noventa y nueve mil ciento veinticinco pesos.

3.- Otros Ingresos y Beneficios.

Se integra por el saldo de las dos siguientes cuentas: Ingresos financieros con un saldo \$ 1,396 mil trescientos noventa y seis pesos y que corresponde a los ingresos por intereses bancarios; y Otros ingresos y beneficios varios con un saldo final de \$ 264 doscientos sesenta y cuatro pesos.

4.- Gastos y Otras Pérdidas

El importe total de Gastos y Otras Pérdidas, que se reporta corresponde a los gastos de funcionamiento de la institución con el siguiente detalle: Servicios Personales \$ 10,677,909 diez millones seiscientos setenta y siete mil novecientos nueve pesos; Materiales y Suministros \$ 552,384 quinientos cincuenta y dos mil trescientos ochenta y cuatro pesos y Servicios Generales \$ 914,226 novecientos catorce mil doscientos veintiséis pesos.

5. Ahorro/ Desahorro Neto del Ejercicio

El Ahorro/ Desahorro Neto del Ejercicio que se reporta por la cantidad de -\$1,467,438 menos un millón cuatrocientos sesenta y siete mil cuatrocientos treinta y ocho pesos que representa la diferencia entre los Ingresos y Otros Beneficios y Gastos y Otras Pérdidas.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

1.- Efectivo y Equivalentes.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de Flujos de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo se desagregan de la siguiente forma:

Concepto	Al inicio	Al final
Efectivo y Equivalentes al Efectivo 2016	\$ 2,511,650	\$ 1,980,436

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Avance de Gestión 2018

2.- Actividades de inversión.

Dentro de las aplicaciones considerados en las actividades de Inversión del Flujo de Efectivo, se integran tres cuentas: Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso por \$ 600,000 seiscientos mil pesos; Bienes Muebles \$ 11, 705 once mil setecientos cinco pesos y Otras Aplicaciones de Inversión por \$0.0 cero pesos.

5) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Este estado financiero tiene un saldo en el origen de \$ 3, 906,477 tres millones novecientos seis mil cuatrocientos setenta y siete pesos y una aplicación de \$ 5, 336,742 cinco millones trescientos treinta y seis mil setecientos cuarenta y dos pesos en el resultado del patrimonio generado.

6) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO.

El estado analítico del activo muestra un saldo inicial de \$ 59,156,422 cincuenta y nueve millones ciento cincuenta y seis mil cuatrocientos veintidós pesos y un saldo final de \$ 59, 311,181 cincuenta y nueve millones trescientos once mil ciento ochenta y un pesos, lo que significa una aumento de \$ 154,759 ciento cincuenta y cuatro mil setecientos cincuenta y nueve pesos.

7) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS.

El importe final en este estado financiero es de \$ 1, 859,602 un millón ochocientos cincuenta y nueve mil seiscientos dos pesos integrados por las cuentas que se muestran el rubro del pasivo circulante.