

Introducción

CUENTA PÚBLICA | ENTIDAD FEDERATIVA DE ZACATECAS | 2015

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.

Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.**- 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;

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ

- b) **Principal actividad.-** Formar profesionales, profesores e investigadores para la aplicación y generación de conocimientos.
- 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
- 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.

Proceso de Mejora

- a) **Principales Políticas de control interno.-** El Instituto Tecnológico Superior de Jerez, actualmente cuenta con Certificación en 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, y
- 5.- Calidad.

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.- Al menos Trimestralmente se presenta ante la Junta de Gobierno el Informe del Director General que contiene INDICADORES INSTITUCIONALES:

EN EL ÁREA DE ALUMNOS

EN EL ÁREA DE DOCENTES

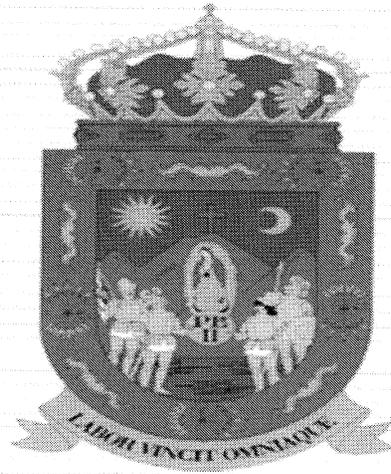
EN EL ÁREA DE EXTENSIÓN Y VINCULACIÓN

EN EL ÁREA DE INVESTIGACIÓN

EN EL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN

Partes Relacionadas

La Secretaría de Finanzas en una parte relacionada, y puede ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA | 2015
ENTIDAD FEDERATIVA DE ZACATECAS

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: _____

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	8,526,677	18,441,806	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,858,867	717,502
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	92,976	515,896	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	785,742	67,855	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	983,814
Total de Activos Circulantes	9,405,394	19,025,557	Otros Pasivos a Corto Plazo	110,373	0
			Total de Pasivos Circulantes	1,969,240	1,701,316
<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	27,635,425	14,608,907	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,003,029	6,408,116	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,536,975	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	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	1,969,240	1,701,316
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	35,175,429	21,017,023	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	44,580,824	40,042,580	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	42,611,583	38,341,264
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,761,377	19,875,639
			Resultados de Ejercicios Anteriores	37,850,206	18,465,625
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	42,611,583	38,341,264
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	44,580,824	40,042,580

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

C.P.C. Jesús Limónes Hernández
Director General del ITSJ



L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez
Subdirectora Administrativa del ITSJ

L.C. Sergio del Hoyo Santillán
Subdirector de Planeación del ITSJ

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: _____

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,670,146	2,045,114	Gastos de Funcionamiento	25,495,933	22,146,082
Impuestos	0	0	Servicios Personales	20,884,650	18,640,698
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,230,817	1,724,542
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,380,465	1,780,842
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39,500	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,670,146	2,045,114	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
			Ayudas Sociales	39,500	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,617,189	39,405,434	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	28,617,189	39,405,434	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	9,475	571,173	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	8,445	11,171			
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	1,030	560,002	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	30,296,810	42,021,721	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
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,535,433	22,146,082
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,761,377	19,875,639

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

C.P.C. Jesús Limones Hernández

Director General del ITSJ

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

L. C. Verónica Adriana Luna Sánchez
Subdirectora Administrativa del ITSJ

L. C. Sergio del Rizo Santillán
Subdirector de Planeación del ITSJ

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(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	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	38,466,719	0	0	38,466,719
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	38,466,719	0	0	38,466,719
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0	38,466,719	0	0	38,466,719
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	-616,513	4,761,377	0	4,144,864
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,761,377	0	4,761,377
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-616,513	0	0	-616,513
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0	37,850,206	4,761,377	0	42,611,583

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

C.P.C. Jesús Limones Hernández
 Director General del ITSJ

L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez
 Subdirectora Administrativa del ITSJ

L.C. Sergio del Hoyo Santillán
 Subdirector de Planeación del ITSJ

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)
Instituto Tecnológico Superior de Jerez

Ente Público: _____

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	10,338,048	14,750,818	PASIVO	272,906	5,000
Activo Circulante	10,338,048	717,886	Pasivo Circulante	272,906	5,000
Efectivo y Equivalentes	9,918,203	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	272,906	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	419,845	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	717,886	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	5,000
Activo No Circulante	0	14,032,932	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	13,026,517	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	882,798	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	123,616	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	19,384,581	15,239,717
			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	19,384,581	15,239,717
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	15,239,717
			Resultados de Ejercicios Anteriores	19,384,581	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor
 L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez

Director General del ITSJ

Subdirectora Administrativa del ITSJ

L.C. Sergio del Hoyo Santillán
 Subdirector de Planeación del ITSJ

ESTADOS FINANCIEROS PÚBLICOS
 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
 DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Jerez

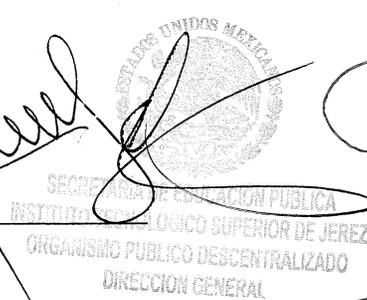
Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	30,296,735	42,021,720	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	14,024,916	2,921,071
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,026,517	2,456,530
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	874,783	464,541
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,679,546	2,045,113	Otras Aplicaciones de Inversión	123,616	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-14,024,916	-2,921,071
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	28,617,189	39,405,434	Origen	0	187,577
Otros Orígenes de Operación	0	571,173	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	26,190,022	22,146,082	Interno	0	0
Servicios Personales	19,630,203	18,640,698	Externo	0	0
Materiales y Suministros	2,222,728	1,724,542	Otros Orígenes de Financiamiento	0	187,577
Servicios Generales	2,379,580	1,780,842	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	39,500	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	187,577
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-9,918,203	17,142,144
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	18,444,880	1,299,662
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	8,526,677	18,441,806
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,918,011	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,106,713	19,875,638			

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

C.P.C. Jesús Limones Hernández
 Director General del ITSJ

L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez
 Subdirectora Administrativa del ITSJ

L.C. Sergio del Hoyo Santillán
 Subdirector de Planeación del ITSJ



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(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	19,025,556	79,333,243	88,953,405	9,405,394	-9,620,162
Efectivo y Equivalentes	18,444,880	43,115,555	53,033,758	8,526,677	-9,918,203
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	512,821	31,891,523	32,311,368	92,976	-419,845
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	67,855	4,326,165	3,608,279	785,742	717,886
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	21,142,498	17,664,543	3,631,611	35,175,429	14,032,932
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	14,608,907	16,658,129	3,631,611	27,635,425	13,026,517
Bienes Muebles	5,120,231	882,798	0	6,003,029	882,798
Activos Intangibles	1,413,360	123,616	0	1,536,975	123,616
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	40,168,054	96,997,786	92,585,017	44,580,824	4,412,770

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 GENERAL

 C.P.C. Jesús Limónes Hernández
 Director General del ITSJ

 L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez
 Subdirectora Administrativa del ITSJ

 L.C. Sergio del Hoyo Santillán
 Subdirector de Planeación del ITSJ

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

No.	Concepto	Monto del Periodo	Acumulado
1	Juicios	0.00	50,000.00
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	50,000.00



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

C.P.C. Jesús Limones Hernández
 Director General del ITSJ

L.C. Sergio del Hoyo Santillán
 Subdirector de Planeación del ITSJ

L.C. Verónica Adriana Luna Sánchez
 Subdirectora Administrativa del ITSJ

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Cuenta Pública 2015

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 de Efectivo al 31 de Diciembre de 2015, refleja un saldo de \$ 8,526,677 ocho millones quinientos veintiséis mil seiscientos setenta y siete 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, 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 \$ 0.00 cero; Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, con un saldo de \$ 74,296 setenta y cuatro mil doscientos noventa y seis pesos, Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo con un saldo negativo de – 2,484 dos mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos y finalmente Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalente que al final del periodo tiene un saldo de \$ 14, 584 catorce mil quinientos ochenta y cuatro 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 \$ 785,742.00 setecientos ochenta y cinco mil setecientos cuarenta y dos pesos y está integrada por las siguientes subcuentas: anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios \$ 77.00 setenta y siete pesos y anticipos a contratistas por obra pública a corto plazo por \$ 785,664.00 setecientos ochenta y cinco mil seiscientos sesenta y cuatro pesos.

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 ejercicio de \$ 12,152,377 doce millones ciento cincuenta y dos mil trescientos setenta y siete pesos ; Edificios No Habitacionales con un importe de \$ 1,698,530 Un millón seiscientos noventa y ocho mil quinientos treinta, Construcciones en Proceso en Bienes Propios con un saldo de \$ 10,152,906 diez millones ciento cincuenta y dos mil novecientos seis pesos y Otros bienes Inmuebles por \$ 3,631,611 tres millones seiscientos treinta y un mil seiscientos once pesos.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Cuenta Pública 2015

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 \$ 3,707,617 Tres millones setecientos siete mil seiscientos diecisiete; Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo que tiene un saldo final de \$ 536,729 quinientos treinta y seis mil setecientos veintinueve pesos; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio que al final refleja un importe de \$ 400,550 Cuatrocientos mil quinientos cincuenta pesos; Vehículos y Equipo de Transporte cierra con un saldo de \$ 1,226,524 Un millón doscientos veintiséis mil quinientos veinticuatro pesos y finalmente la cuenta de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas muestra un saldo final de \$ 131,609 Ciento treinta y un mil seiscientos nueve pesos y por último activos intangibles por \$ 1,536,975 Un millón quinientos treinta y seis mil novecientos setenta y cinco pesos.

PASIVO

Cuenta por Pagar a Corto Plazo.

1.- La cuenta está integrada por los Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, que tiene un saldo al final de \$ 1,831,262 Un millón ochocientos treinta y un mil doscientos sesenta y dos pesos; Proveedores por pagar a Corto Plazo \$ 2,327 Dos mil trescientos veintisiete pesos; Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$ 50,478 Cincuenta Mil cuatrocientos setenta y ocho pesos y otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ - 25,200 menos Veinticinco mil doscientos pesos.

Otros Pasivos a Corto Plazo.

2.- Está integrada por la cuenta de otros pasivos circulantes con un saldo de \$ 110,373 Ciento diez mil trescientos setenta y tres pesos.

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

1. Al 31 de diciembre del 2015 , la Hacienda Pública/Patrimonio del Instituto Tecnológico Superior de Jerez asciende a \$ 42,611,583 Cuarenta y dos millones seiscientos once mil quinientos ochenta y tres pesos, que están integrados por el Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por \$ 38,466,719 Treinta y ocho millones cuatrocientos sesenta y seis mil setecientos diecinueve pesos, sumando el patrimonio neto del ejercicio de 2015 por \$ 4,144,864 Cuatro millones ciento cuarenta y cuatro mil ochocientos sesenta y cuatro pesos.

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos y Otros Beneficios.

1.- El importe de Ingreso y Otros Beneficios corresponde a l saldo que refleja la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por la cantidad de \$ 1,670,146 Un millón seiscientos setenta mil ciento cuarenta y seis, que corresponde a los diversos servicios educativos que presta la Institución.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Cuenta Pública 2015

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

El saldo que refleja esta cuenta y que corresponde a las transferencias al cierre del ejercicio asciende a \$ 28,617,189 Veintiocho millones seiscientos diecisiete mil ciento ochenta y pesos.

3.- Otros Ingresos y Beneficios.

Se integra por el saldo de las dos siguientes cuentas: Ingresos financieros con un saldo \$ 8,445 ocho mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos y que corresponde a los ingresos por intereses bancarios; y Otros ingresos y beneficios varios con un saldo final de \$ 1,030 Un mil treinta 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 \$ 20,884,650 Veinte millones ochocientos ochenta y cuatro mil seiscientos cincuenta pesos; Materiales y Suministros \$ 2,230,817 Dos millones doscientos treinta mil ochocientos diecisiete pesos y Servicios Generales \$ 2,380,465 Dos millones trescientos ochenta mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos.

5. Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Esta cuenta tiene un saldo de \$ 39,500 correspondientes a ayudas sociales.

6. Ahorro/ Desahorro Neto del Ejercicio

El Ahorro/ Desahorro Neto del Ejercicio que se reporta por la cantidad de \$ 4,761,377 cuatro millones setecientos sesenta y un mil trescientos setenta y siete pesos representa la diferencia entre los Ingreso 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 se desagregan de la siguiente forma:

Concepto	Al inicio	Al final
Efectivo y Equivalentes al Efectivo 2015	\$ 18,444,880	\$ 8,526,677

2.- Actividades de inversión.

Dentro de los orígenes considerados en las actividades de Inversión del Flujo de Efectivo, se integran tres cuentas: Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso por \$ 13,026,517 Trece millones veintiséis mil quinientos diecisiete pesos; Bienes Muebles \$ 874,783 ochocientos setenta y cuatro mil setecientos ochenta y tres y Otras Aplicaciones de Inversión por \$ 123,616 Ciento veintitrés mil seiscientos dieciséis pesos.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE JEREZ
Cuenta Pública 2015

5) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Este estado financiero tiene un saldo en el origen de \$ 19,384,581 diecinueve millones trescientos ochenta y cuatro mil quinientos ochenta y un pesos y una aplicación de \$ 15,239,717 Quince millones doscientos treinta y nueve mil setecientos diecisiete pesos en el resultado del patrimonio generado.

6) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO.

El estado analítico del activo muestra un saldo inicial de \$ 40,168,054 cuarenta millones ciento sesenta y ocho mil cincuenta y un pesos y un saldo final de \$ 44,580,824 cuarenta y cuatro millones quinientos ochenta mil ochocientos veinticuatro pesos, lo que significa un aumento por \$ 4,412,770 Cuatro millones cuatrocientos doce mil setecientos setenta pesos.

7) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS.

El importe final en este estado financiero es de \$ 1,969,240 Un millón novecientos sesenta y nueve mil doscientos cuarenta pesos integrado por las cuentas que se muestran el rubro del pasivo circulante.

8) ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.

Los informes presupuestales muestran un subejercicio de \$ 6,895,903 Seis millones ochocientos noventa y cinco mil novecientos tres pesos, en los cuales se integran algunos proyectos que corresponden a los ejercicios 2013 y 2014 que fueron ejecutados en el presente ejercicio.