

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2016

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SALVATIERRA

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES**NO APLICA**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211 INVERSIONES A LP			
	0		0

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A		100,000.00	229,946.19
1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,701.40	
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	0	101701.4	229946.19

NO APLICA

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
	0	0	0	0

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**NO APLICA**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
1150 ALMACENES		
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.**NO APLICA**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS					

	0

NO APLICA

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
	0		

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1236262200 EDIFICACION NO HABITACIONAL	71,184,806	72,813,712.02	1,628,906.49	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	71,184,806	72,813,712.02	1,628,906.49	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y	903,442	903,442.01		
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y	845,850	845,850.33		
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE	110,271	110,270.76		
1241351500 EQ DE CÔMP Y DE TECN	3,284,210	3,284,209.63		
1241351501 EQ DE CÔMP Y DE TECN	868,900	868,900.30		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	113,686	113,686.40		
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y	201,494	201,493.91		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU	257,774	257,773.55		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS	10,873	10,873.12		
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO E	630,214	630,213.97		
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO E	23,610	23,610.00		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L	926,717	926,717.00		
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	355,932	355,932.44		
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO	2,916,378	2,916,377.83		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	873,298	873,298.00		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	1,302,551	1,302,550.76		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO	37,100	37,100.00		
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO	250,999	250,999.00		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	747,219	747,218.50		
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI	103,419	103,419.26		
1246656600 EQ DE GENER. ELÉCTRI	142,242	142,242.07		
1246656601 EQ DE GENER. ELÉCTRI	21,516	21,516.07		
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	2,027,586	2,027,586.40		
1240 BIENES MUEBLES	16,955,281	16,955,281.31		
1263151101 DEP. ACUM. MUEBLES D	-175,774	-175,773.67		
1263151201 "DEP. ACUM. MUEBLES,	-43,984	-43,983.87		
1263151501 DEP. ACUM. EPO. DE C	-3,147,531	-3,147,530.93		
1263151901 DEP. ACUM. OTROS MOB	-6,643	-6,643.16		
1263252101 DEP. ACUM. EQUIPOS Y	-9,930	-9,930.28		
1263252301 DEP. ACUM. CAMARAS F	-2,163	-2,162.68		
1263252901 DEP. ACUM. OTRO MOBI	-31,901	-31,900.92		
1263353201 DEP. ACUM. INSTRUMEN	-2,587,120	-2,587,119.90		
1263454101 DEP. ACUM. AUTOMÓVIL	-335,796	-335,795.83		
1263656201 DEP. ACUM. MAQ. Y EP	-14,840	-14,840.00		
1263656501 DEP. ACUM. EPO DE CO	-26,519	-26,519.25		
1263656601 DEP. ACUM. EPOS DE G	-19,487	-19,487.23		
1263656901 DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS 2010	-566,876	-566,875.80		
1260 DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM.	-6,968,563.52	-6,968,563.52		
	81,171,523.32	82,800,429.81	1,628,906.49	

NO APLICA

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				

1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO	NO APLICA
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
	0	NO APLICA

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	-38,723.69	-38,723.69		
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	-781.29	-781.29		
2117101003 ISR POR SUELDOS Y SALARIOS	-246,294.05	-246,294.05		
2117101004 ISR ASIMILADOS	-783.79	-783.79		
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-11,798.04	-11,798.04		
2117502102 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-31,009.60	-31,009.60		
2117910001 VIVIENDA	-67,106.42	-67,106.42		
2117912000 OPTICAS	-720.00	-720.00		
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-2,039.69	-2,039.69		
2117918002 CAP 2%	-4,388.99	-4,388.99		
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	-4,794.33	-4,794.33		
2117918005 CNEC RET 5 AL MILLAR	-812.95	-812.95		
2117918006 ICIC 2 AL MILLAR	-1,919.82	-1,919.82		
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-141,472.20	-141,472.20		
	- 552,644.86	- 552,644.86	0	0

		NO APLICA	
ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	0		

		NO APLICA	
ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP			
	0		

		NO APLICA	
ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			

	0		
		NO APLICA	
ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	-72,800.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	-1,745.00		
4159510715 GESTORIA DE TITULACION	-16,560.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-91,105.00		
4150 Productos de Tipo Corriente	-91,105.00		
4162610061 SANCIONES	-933.00		
4162 Multas	-933.00		
4169610162 APOYO ECONÓMICO PARA	-12,000.00		
4169 Otros Aprovechamientos	-12,000.00		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-12,933.00		
INGRESOS DE GESTION	-104,038.00		
4213831000 SERVICIOS PERSONALES	-2,604,119.00		
4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-362,270.62		
4213833000 SERVICIOS GENERALES	-699,423.38		
4213 Convenios	-3,665,813.00		
4210 Participaciones y Aportaciones	-3,665,813.00		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-3,153,153.87		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-310,248.14		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-854,356.07		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-2,000.00		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-4,319,758.08		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-4,319,758.08		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-7,985,571.08		
	- 8,089,609.08		
	NO APLICA		
ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-2,323.63		
4310 Ingresos Financieros	-2,323.63		
	- 2,323.63		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	3,313,210.70	63.06	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	60,830.45	1.16	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	229,137.53	4.36	
5113134000 COMPENSACIONES	45,466.16	0.87	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	334,077.26	6.36	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	136,365.27	2.60	
5114143000 APORTACIONES AL SIST	138,568.32	2.64	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	200,675.17	3.82	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITA	14,726.00	0.28	

5116171000	ESTÍMULOS	113,562.00	2.16	
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	292.00	0.01	
5122221000	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	6,510.89	0.12	
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRI	37,402.97	0.71	
5127273000	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	7,287.99	0.14	
5129292000	REFACCIONES Y ACCESO	633.50	0.01	
5129296000	REF. Y ACCESORIOS ME	14,232.24	0.27	
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	51,131.00	0.97	
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	19,092.00	0.36	
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	103,136.67	1.96	
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	5,791.97	0.11	
5131317000	SERV. ACCESO A INTER	2,420.93	0.05	
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	820.00	0.02	
5132327000	ARRENDAMIENTO DE ACT	81,716.30	1.56	
5133336000	SERVS. CONSULT. ADM.	2,392.74	0.05	
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	71,706.90	1.36	
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	4,272.15	0.08	
5135355000	REPARACION Y MANTENI	2,160.28	0.04	
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	124,134.40	2.36	
5137372000	PASAJES TERRESTRES	4,874.00	0.09	
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	3,894.52	0.07	
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	1,025.50	0.02	
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	24,850.00	0.47	
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	2,088.00	0.04	
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	397.32	0.01	
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	5,198.80	0.10	
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	76,635.67	1.46	
5241441000	PAGOS DE DEFUNCIÓN	1,500.00	0.03	
5242442000	BECAS Y OT. AYUDAS P	12,000.00	0.23	
5599000006	Diferencia por Redondeo	1.03		
		5,254,218.63	100	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110000001	APORTACIONES	-3,472,131.36	-3,472,131.36		
3110000002	BAJA DE ACTIVO FIJO	6,867.57	6,867.57		
3110915000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-2,656,265.75	-5,455,227.39	-2,798,961.64	
3110916000	OBRA PÚBLICA	-17,916,314.54	-1,794,093.87	16,122,220.67	
3111825205	FAM EDU SUPERIOR BIE	-2,000,000.00	-2,000,000.00		
3111835000	CONVENIO BIENES MUEB	-5,892,839.25		5,892,839.25	
3111836000	CONVENIO OBRA PUBLICA	-500,000.00		500,000.00	
3113835000	CONVENIO BIENES MUEB		-5,892,839.25	-5,892,839.25	
3113836000	CONVENIO OBRA FEDERA		-500,000.00	-500,000.00	
3113915000	BIENES MUEBLES E INM	-5,055,456.89	-7,711,722.64	-2,656,265.75	
3113916000	OBRA PUBLICA EJERC ANTE	-46,845,301.04	-64,761,615.58	-17,916,314.54	
3114916000	OBRA PUBLICA APLIC A	367,864.22	367,864.22		
		- 83,963,577.04	- 91,212,898.30	-7249321.26	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des		-2,837,714.08	-2,837,714.08
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008		317,536.66	317,536.66
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	807,683.36	807,683.36	
3220000019	RESULTADO EJERCICIO 2011	-1,415,566.36	-1,400,545.84	15,020.52
3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012	-1,811,893.15	-1,811,893.15	
3220000021	RESULTADO EJERCICIO 2013	-585,047.05	-575,501.12	9,545.93
3220000022	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	1,231,727.61	1,231,727.61	
3220000023	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-2,454,990.17	-682,920.19	1,772,069.98
3220001000	CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-461,421.38	-554,466.38	-93,045.00
3220001001	CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-4,527,267.20	-5,986,405.53	-1,459,138.33
3220020001	FONDO DE CONTINGENCIAS	-5,156,394.21	-5,156,394.21	
3220100100	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-320,191.39	-320,191.39	
3220100103	APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	-1,255,412.40	-1,255,412.40	

3220690201	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-1,734,597.35	-1,734,597.35	
3220690202	APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-3,348,471.46	-3,885,894.77	-537,423.31
3220690203	APLICACIÓN DE REMANE	-48,000.00	-48,000.00	
3220690204	APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	-4,069,486.88	-4,094,053.33	-24,566.45
		- 25,149,328.03	- 27,987,042.11	-2837714.08

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112102001	3,775,967.88	6,365,885.15	2,589,917.27
1112102002	19,139,446.57	13,020,177.14	-6,119,269.43
1112102003	1,297,187.96	1,065,859.80	-231,328.16
1112102004	2,213,182.62	3,072,085.58	858,902.96
1112102005	962.83	1,218.15	255.32
1112102006	1,678,201.13	1,678,291.38	90.25
1112102007	735,587.33	682,553.05	-53,034.28
1112102008	1,485,929.51	2,991,354.24	1,505,424.73
1112102009	735,586.29	1,315,627.85	580,041.56
1112102010	2,089,316.00	4,178,632.00	2,089,316.00
1112102011	2,089,316.00	2,089,316.00	
1112 Bancos/Tesorería	35,240,684.12	36,461,000.34	1,220,316.22
	35,240,684.12	36,461,000.34	1,220,316.22

NO APLICA

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,628,906.49	
1240 BIENES MUEBLES		
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	309,877.32	

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		15,903,243.73
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	\$XXX	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Disminución del exceso de provisiones	\$XXX	
Otros ingresos y beneficios varios	\$XXX	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		7,811,311.02
Productos de capital	\$XXX	
Aprovechamientos capital	\$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$7,811,311.02	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,091,932.71

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2014 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		6,883,124.09
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,628,906.49
Mobiliario y equipo de administración	\$XXX	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$XXX	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$XXX	
Vehículos y equipo de transporte	\$XXX	
Equipo de defensa y seguridad	\$XXX	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$XXX	
Activos biológicos	\$XXX	
Bienes inmuebles	\$XXX	
Activos intangibles	\$XXX	
Obra pública en bienes propios	\$1,628,906.49	
Acciones y participaciones de capital	\$XXX	
Compra de títulos y valores	\$XXX	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$XXX	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$XXX	
Amortización de la deuda publica	\$XXX	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$XXX	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1.03
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$XXX	
Provisiones	\$XXX	
Disminución de inventarios	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$XXX	
Otros Gastos	1.03	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,254,218.63

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	0	0	0

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

KARLA ALEJANDRINA LANUZA HERNANDEZ
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA DIRECCION

RAMIRO CONTRERAS RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS