

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURISIMA DEL RINCON

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones a 3 meses			
1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.		NO APLICA	
1211xxxxxx Inversiones a LP			
	0		0

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

ESF-02 INGRESOS PIRECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a CP			
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP		NO APLICA	
	0	0	0

ESF-03 DEUDORES PIRECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123xxxxxx Deudores Pendientes por Recuperar				
1125xxxxxx Deudores por Anticipos		NO APLICA		
	0	0	0	0

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140xxxxxx		
1150xxxxxx		NO APLICA
	0	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213xxxxxx					
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214xxxxxx			
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1236262200 EDIFICIO NO HABITACIONAL		1,608,580.21	1,608,580.21	
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011		378,298.88	378,298.88	
1260xxxxxx				
	0	1986879.09	1986879.09	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250xxxxxx				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS		13,646.92	13,646.92	
1273034500 SEGURO DE BIENES PAT		-10,235.16	-10,235.16	
1273134500 CONSUMO DE SEG. BIEN				
1280xxxxxx				
	0	3411.76	3411.76	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280xxxxxx	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110xxxxx				
2111101002 SUELDOS DEVENGADOS	-135			
2112102001 PROVEEDORES EJE ANT	477,427.30			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	5.8			
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	6,051.73			
2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%	522.66			
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-10.6			
2117910001 VIVIENDA	1,277.85			
2117918002 CAP 2%	5,946.72			
2119904003 CXP GEG POR RENDIMIENTOS	908.7			
2119904005 CXP POR REMANENTES	5,644,337.17			
2119904008 CXP REMANENTE EN SOL	6,870,777.38			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	509,326.34			
	13516436.06			

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

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

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240xxxxx		NO APLICA	
	0		

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	29,495.00		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	107,500.00		
4159510706 CUOTAS TITUL	1,927.00		
4159511104 OTROS PRODUCTOS	2,155.15		
4162610062 MULTAS E INFRACCIONES	4,975.00		
4169610000 OTROS APROVECHAMIENTOS	55,000.00		
4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES	9,889,349.59		
4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS	200,875.12		
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	2,525,720.96		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	4,184,000.90		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	216,936.57		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	2,066,987.37		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	6,500.00		
4222922000 MUNICIPAL MATERIALES	267,500.00		
4222923000 MUNICIPAL SERVICIOS GENERALES	682,000.00		
	\$ 20,240,922.66		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,900.00		
	3900		

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 S. BASE PERS. P.	6,020,122.10	44.9	
5113132000 PRI. V. D. Y G.F.A.	1,138,602.08	8.49	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	484,334.07	3.61	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	268,398.37	2	
5114143000 APORT. S. RETIRO	284,992.54	2.13	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	516,820.41	3.85	
5121211000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	25,700.65	0.19	
5121212000 MATERIALES Y UTILES	11,456.91	0.09	
5121214000 MAT. UTILES Y EQUIPO	47,539.47	0.35	

5121215000	MATERIAL IMPRESO E I	96,218.92	0.72
5121216000	MATERIAL DE LIMPIEZA	30,240.55	0.23
5122221000	ALIMENTACION DE PERSONAS	10,173.03	0.08
5122223000	UT. SERV. ALIM.	1,200.27	0.01
5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	10,090.86	0.08
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	345,310.00	2.58
5124249000	OTROS MATERIALES Y A	6,245.02	0.05
5125251000	SUSTANCIAS QUIMICAS	29,716.00	0.22
5125252000	FERTILIZANTES, PESTI	25	0
5125253000	MED. Y P. FARMA.	981	0.01
5125255000	MAT. A Y S. LAB.	74,379.20	0.55
5126261000	COMB., LUBRICA.	105,715.00	0.79
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	24,998.93	0.19
5127273000	ARTICULOS DEPORTIVOS	3,201.60	0.02
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	3,612.23	0.03
5129293000	REF. A. EQ. EDU Y R	11,157.00	0.01
5129294000	R. Y A. E. COMPU.	9,996.41	0.07
5131311000	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	376,803.84	2.81
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	8,124.00	0.06
5131314000	TELEFONIA TRADICIONAL	37,108.75	0.28
5131315000	TELEFONIA CELULAR	8,741.90	0.07
5131316000	S. TELEC. Y SAT.	311,798.07	2.33
5131317000	S. INET., RED. P.I.	55,684.74	0.42
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	1,489.99	0.01
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	132,926.14	0.99
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	2,100.00	0.02
5133331000	S. L. CONTA. A.R.	8,700.00	0.06
5133334000	CAPACITACION	145,075.97	1.08
5133336000	S. A. AD., COPI. E I	5,649.22	0.04
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	396,512.89	2.96
5134134500	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	10,235.16	0.08
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	36,824.31	0.27
5134344000	SEGUROS DE RESPONSA	50,535.36	0.38
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	22,000.00	0.16
5135351000	C. Y MTO. M.I.	1,170,075.02	8.73
5135352000	LR.M.E.A.E.R.	4,930.00	0.04
5135353000	LR.M.E.C.Y.T.I.	8,614.16	0.06
5135355000	R. Y MTO. EQ. T.	36,395.33	0.27
5135357000	L. R. Y M.M. OEH	3,134.60	0.02
5135358000	S. LIMPIEZA Y M.D.	148,484.79	1.11
5135359000	S. JARDIN Y FUM.	58,220.40	0.43
5136361100	D. R. TV OM SPAG	57,813.86	0.43
5136361200	DIF. POR MEDIOS ALTE	168,995.28	1.26
5137371000	PASAJES AEREOS	29,672.80	0.22
5137372000	PASAJES TERRESTRES	26,845.93	0.2
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	25,438.59	0.2
5137379000	OT. SER. TRASLADO	36,675.00	0.27
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	167,463.14	1.25
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	37,946.36	0.28
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	2,450.25	0.02
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	108,016.38	0.81
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	143,156.00	1.07
5242442000	BECAS O AYUDA	6,500.00	0.05
5593000002	DERECHOS EDUCATIVOS SUBSIDIADOS	3,900.00	0.03
5599000006	Diferencia por Redondeo	0.39	
		\$ 13,407,263.64	100

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONT.					
3110915000	ESTATAL BIENES MUEB	102,470.00	102,470.00		
3110916000	ESTATAL OBRA PÚBLICA	613,504.78	613,504.78		
3111835000	CONVENIO BIENES MUEBLES	3,000,000.00	3,000,000.00		
3111836000	CONVENIO FEDERAL OBRA PÚBLICA	7,588,373.80	7,588,373.80		
3111924205	MUNICIPAL BIENES MUE	550,500.00	550,500.00		
	0	11854848.58	11854848.58		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro)Des		6,837,559.02	6,837,559.02	
3220690201 APLICACION DE REMANENTE PROPIO		2,404,269.77	2,404,269.77	
	0	9241828.79	9241828.79	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx			
1112102001	BANCOMER 00198285020	19,531,129.42	
1112102002	BANCOMER 0199739939	10,639.10	
1112106001	BAJIO 90000450471 RECURSO ESTATAL	4,817,538.38	
1112106002	BAJIO 90000450487 RECURSO FEDERAL	4,485,703.89	
1112106005	BAJIO 7900005722844 FAFEF 2015	460,680.79	
	0	29305691.58	

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210xxxxxx		
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Inmuebles	1,608,580.21	
1244 Equipo de Transporte Muebles	378,298.88	
1250xxxxxx		

1986879.09

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		34,500,041.01
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		14,255,218.35
Productos de capital	\$XXX	
Aprovechamientos capital	\$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX	
Otros ingresos presupuestarios no contables	14,255,218.35	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		20,244,822.66

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		15,393,654.10
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,986,390.85
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	\$XXX	
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 pública	\$XXX	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$XXX	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1986390.85	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0.39
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	\$XXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.39	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		13,407,263.64

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxx	NO APLICA		
	0	0	0

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

Dr. Raúl Ricardo Díaz Contreras
Encargado de la Dirección General

C.P. Javier Leobardo Soto Enríquez
Encargado del área Administrativa