

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

b) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Importe |
|--------------|--|-------------------|
| 1111 | Efectivo | 0 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 11,098,147 |
| 1113 | Bancos/Dependencias | 0 |
| 1114 | Inversiones temporales | 0 |
| 1116 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración | 0 |
| Total | | 11,098,147 |

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Importe |
|--------------|--|-------------------|
| 1121 | Inversiones financieras de corto plazo | 0 |
| 1122 | Cuentas por cobrar a corto plazo | -7 |
| 1123 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 20,514,551 |
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazo | 0 |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 15,544 |
| 1126 | Prestamos otorgados a corto plazo | 0 |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 1,082,457 |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 5,390,210 |
| 1222 | Deudores diversos a largo plazo | 0 |
| 1224 | Prestamos otorgados a largo plazo | 0 |
| Total | | 27,002,756 |

* la cuenta 1123 deudores diversos por cobrar a corto plazo no se recuperará con posterioridad ya que refleja un saldo pendiente de amortizar en obra

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

El poder ejecutivo del Estado, no reporta saldo en las cuentas de inventarios

Inversiones financieras

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Importe |
|--------------|---|----------|
| 1212 | Títulos y valores a largo plazo | 0 |
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos | 0 |
| 1214 | Participaciones y aportaciones de capital | 0 |
| Total | | 0 |

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Importe |
|--------|---|-------------|
| 1230 | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 128,494,005 |
| 1240 | Bienes muebles | 23,786,483 |
| 1251 | Software | 0 |

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

| | | |
|--------------|---|--------------------|
| 1254 | Licencias | 0 |
| 1261 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles | 0 |
| 1263 | Depreciación acumulada de bienes muebles | 0 |
| 1265 | Amortización acumulada de activos intangibles | 0 |
| 1279 | Otros activos diferidos | 0 |
| Total | | 152,280,488 |

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Parcial | Importe |
|--------------|---|---------|----------------|
| 2111 | Servicios personales por pagar a corto plazo | | -145 |
| 2112 | Proveedores por pagar a corto plazo | | -466,844 |
| 2113 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | | 0 |
| 2114 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | | 0 |
| 2117 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | | -50,143 |
| 2119 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | | 1,404,497 |
| Total | | | 887,365 |

II) Notas al Estado de Actividades

Ingreso

Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Parcial | Importe |
|--------------|--|---------|----------------|
| 4110 | Impuestos | | 0 |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0 | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 0 | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 0 | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0 | |
| 4117 | Accesorios | 0 | |
| 4140 | Derechos | | 0 |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes del Dominio Público | 0 | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 0 | |
| 4144 | Accesorios | 0 | |
| 4150 | Productos | | 0 |
| 4151 | Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público | 0 | |
| 4160 | Aprovechamientos | | 0 |
| 4162 | Multas | 0 | |
| 4168 | Accesorios | 0 | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 0 | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | | 365,601 |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empres | 365,601 | |
| Total | | | 365,601 |

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Parcial | Importe |
|-------------|--|------------|-------------------|
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | | 10,414,759 |
| 4211 | Participaciones | 0 | |
| 4212 | Aportaciones | 0 | |
| 4213 | Convenios | 10,414,759 | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 0 | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | | 12,632,570 |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 12,632,570 | |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | 37,450 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 37,450 | |
| | Total | | 23,084,779 |

Gastos

Gastos y otras pérdidas

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Parcial | Importe |
|-------------|--|------------|-------------------|
| 5100 | Gastos de Funcionamiento | | 20,073,789 |
| 5110 | Servicios Personales | 17,192,214 | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 267,993 | |
| 5130 | Servicios Generales | 2,613,583 | |
| 5200 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios | | 90,360 |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 0 | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 90,360 | |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | | |
| 5300 | Participaciones y Aportaciones | | 0 |
| 5310 | Participaciones | | |
| 5320 | Aportaciones | | |
| 5400 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública | | 0 |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | | |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | | |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | | 0 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | | |
| 5590 | Otros Gastos | 0 | |
| | Total | | 20,164,149 |

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Importe |
|--------|---------------------|---------|
|--------|---------------------|---------|

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

| | | |
|--------------|---|--------------------|
| 3110 | Aportaciones | 185,052,363 |
| 3120 | Donaciones de Capital | 0 |
| 3130 | Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 |
| 3210 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 3,286,231 |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | -5,029,750 |
| 3230 | Revalúos | 0 |
| Total | | 190,082,113 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Flujo de efectivo

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 31 de Marzo | 31 de Diciembre | Flujo |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1111 | Efectivo | 11,549,693 | 31,906,821 | 20,357,128 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 0 | 0 | 0 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y otros | 0 | 0 | 0 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0 | 0 | 0 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 | 0 |
| Total | | 11,549,693 | 31,906,821 | 20,357,128 |

Adquisición bienes muebles e inmuebles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Parcial | Importe |
|--------------|--|-------------|--------------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 128,494,005 |
| 1231 | Terrenos | 0 | |
| 1233 | Edificios No Habitacionales | 0 | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0 | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 128,494,005 | |
| 1240 | Bienes Muebles | | 25,019,814 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 8,964,791 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 600,504 | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 5,269,552 | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 5,269,552 | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 4,837,924 | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 77,490 | |
| 1250 | Activos Intangibles | | 0 |
| 1251 | Software | 0 | |
| 1254 | Licencias | 0 | |
| Total | | | 153,513,819 |

Conciliación del flujo de efectivo

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Flujo |
|-------------|--|------------------|-------------|----------|
| 5500 | Otros gastos y pérdidas extraordinarias | 3,292,257 | 0 | 0 |
| 5510 | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 3,292,257 | 0 | 0 |
| 5520 | Provisiones | 0 | 0 | 0 |

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

| | | | | |
|--------------|---|------------------|----------|----------|
| 5530 | Disminución de inventarios | 0 | 0 | 0 |
| 5540 | Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | 0 | 0 |
| 5550 | Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | 0 | 0 |
| 5590 | Otros gastos | 0 | 0 | 0 |
| 5600 | Inversión pública | 0 | 0 | 0 |
| 5610 | Inversión pública no capitalizable | 0 | 0 | 0 |
| Total | | 3,292,257 | 0 | 0 |

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

| Nombre | | Parcial | Importe |
|---|--|---------------|-------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | | | 23,450,406 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | | 37,450 | |
| 2.1 | Ingresos Financieros | 0 | |
| 2.2 | Incremento por Variación de inventarios | 0 | |
| 2.3 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | |
| 2.4 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | |
| 2.5 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 37,450 | |
| 2.6 | Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 27 | |
| 3.1 | Aprovechamientos Patrimoniales | 0 | |
| 3.2 | Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | |
| 3.3 | Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 27 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | | 23,487,830 |

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

| Nombre | | Parcial | Importe |
|--|---|------------------|-------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | | | 22,533,443 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | | 2,369,294 | |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 0 | |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 0 | |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 | |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0 | |
| 2.10 | Bienes Inmuebles | 0 | |
| 2.11 | Activos Intangibles | 0 | |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 2,369,294 | |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 0 | |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital | 0 | |

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PURÍSIMA DEL RINCÓN

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio de 2020

(Cifras en Pesos)

| | | |
|-----------|---|-------------------|
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 | Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.20 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. | Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 | Provisiones | 0 |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 | Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 3.5 | Aumento por insuficiencia de Provisiones | 0 |
| 3.6 | Otros Gastos | 0 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. | Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 20,164,149 |

c) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Avales y garantías

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Flujo |
|--------|---------------------|---------------|-------------|-------|
| Total | | 0 | 0 | 0 |

Dra. Mirna Ileri Sánchez Gómez
 Directora General

C.P. Javier Leobardo Soto Enriquez
 Subdirector Administrativo