

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMPACHE**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

NOTAS DE DESGLOSE

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

a) Efectivo y Equivalentes

El saldo de Bancos, Dependencias y Otros al 31 de diciembre de 2016 y 31 de octubre de 2017, esta distribuido de la siguiente manera:

El saldo de bancos de la cuenta 0452216892 presenta una diferencia por \$460,250.00, ya que el Instituto tiene un juicio pendiente de resolver

		31-oct-17	31-dic-16
BBVA BANCOMER CTA. 0160897159	INGRESOS PROPIOS	652,891.44	131,517.86
BBVA BANCOMER CTA. 0452216892	INGRESO FEDERAL	3,455,205.68	2,889,637.17
BBVA BANCOMER CTA. 0452216906	INGRESO ESTATAL	139,381.87	607,517.83
BBVA BANCOMER CTA. 0177869657	REC. PROMEP	168,713.99	168,713.99
BBVA BANCOMER CTA. 0110744573	PROYECTOS DE INVESTIGACION	255,240.96	-
		4,671,433.94	3,797,386.85

b) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

El saldo al 31 de octubre de 2017, esta integrado como sigue:

Cuentas por cobrar a corto plazo	36,667,613.45
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,007,531.32
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.42
Deudores por anticipo a tesorería	20,000.00
	37,695,145.19

De las cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, de acuerdo a la antigüedad de saldos, esta conformado de la siguiente manera:

De 1 a 90 días	3,205,577.81
De 91 a 180 días	64,627.08
De 181 a 365 días	318,750.71
De mas de 365 días	34,086,189.17
	37,675,144.77

SEFIPLAN	FECHA	ANTIGÜEDAD EN DIAS	IMPORTE	SALDO
A LA FECHA ESTE IMPORTE ES LO QUE REPRESENTA EL ADEUDO DE SEFIPLAN	31-dic-10	2464	8,701,078.02	36,667,613.45
	31-dic-13	1369	2,679,999.55	
	31-dic-14	1004	1,099,377.00	
	31-dic-15	639	21,282,023.08	
	31-ago-17	30	476,053.00	
	15-sep-17	15	438,180.80	
	31-oct-17	1	1,990,902.00	

c) Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Esta cuenta esta conformada de acuerdo a lo siguiente:

Terrenos	400,000.00
Edificios no habitacionales	8,036,200.44
Mobiliario y equipo de administracion	5,244,120.14
Mobiliario y equipo educacional	1,539,695.52
Equipo e instrumental medico	639,334.68
Equipo de transporte	1,006,200.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,674,119.35
Software	8,866.80
	18,548,536.93

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMPACHE**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

d) Cuentas por pagar a corto plazo

El saldo de esta, esta integrada de la siguiente manera:

Servicios personales por pagar	3,638,551.20
Retenciones y contribuciones por pagar	2,267,422.94
Otras cuentas por pagar a corto plazo	-
	5,905,974.14

2) Notas al Estado de Variaciones en la hacienda pública/patrimonio

El importe del resultado que presenta el Estado de variaciones en el patrimonio, es el resultado del ejercicio Ahorro/Desahorro por un monto de \$5,266,675.11

El resultado de Patrimonio generado de ejercicios anteriores esta conformado por resultado de ejercicios anteriores por un monto de \$34,679,928.60 y Cambio en políticas contables por la cantidad de \$15,062,538.21

3) Notas al Estado de Actividades

Ingresos:	Del mes	Acumulado
Ingresos de Gestion	534,150.49	7,895,435.97
Provenientes del Gobierno Estatal	1,990,902.00	20,255,764.00
Provenientes del Gobierno Federal	1,990,902.00	20,255,764.00
Otros Ingresos	-	1,870,547.07
Total Ingresos:	4,515,954.49	50,277,511.04

Gastos y Otras perdidas:

Total Servicios Personales	4,019,463.99	33,779,112.42
Total Materiales y suministros	281,299.14	1,771,829.81
Total Servicios Generales	603,992.69	9,459,893.70
Total Becas	-	-
Total Gastos:	4,904,755.82	45,010,835.93

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	Variacion	31-oct-17	31-dic-16
Efectivo en bancos-dependencias	874,047.09	4,671,433.94	3,797,386.85

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

a) Contables

El Instituto presenta saldo en las cuentas de orden 7411 0004 0001 y 7421 0004 0001, debido al juicio mercantil que tiene en proceso

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMAPACHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017

a) Presupuestarias

Presupuesto de Egresos Aprobado	23,438,701.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,925,792.69
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	37,759,830.04
Presupuesto de Egresos Comprometido	12,892,714.38
Presupuestos de Egresos Devengado	-
Presupuestos de Egresos Ejercido	-
Presupuestos de Egresos Pagado	45,380,023.97

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introduccion

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Álamo Temapache, provee información financiera a los principales usuarios de la misma, así mismo al Congreso.

El objetivo del presente documento es revelar el contexto y los aspectos economico-financieros mas relevantes que ayudan a la toma de decisiones y deben ser considerados en la elaboracion de los Estados Financieros para mayor comprension de los mismos.

Panorama Económico y Financiero

En este periodo se opero en condiciones economico-financieras favorables, aplicando medidas estrategicas para poder realizar las actividades operativas del Instituto

Autorización e Historia

Decreto de Creacion:

Capítulo 1, Artículo 1º. Se crea el Instituto Tecnológico Superior de Álamo Temapache, como Organismo Publico Descentralizado del Gobierno del Estado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

Quinto transitorio. Publíquese en la Gaceta Oficial del Estado, "Dado en la Residencia del Poder Ejecutivo, en la Ciudad de Xalapa-Enriquez, Veracruz, a los seis días del mes de Julio del año dos mil"

Organización y Objeto social

Es una Institucion de Educación superior, la cual tiene como objeto social, crear profesionales con un alto desempeño academico, para el desarrollo economico de nuestra region y nuestro país

Bases de preparacion de los Estados Financieros

La informacion financiera se prepara de acuerdo a la siguiente normatividad:

Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental

Código Financiero para el Estado de Veracruz-Llave

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Responsabilidad sobre la Presentacion Razonable de los Estados Financieros

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CAPTURA Y ELABORA
L.C. FLORENTINA COBOS HERNANDEZ
DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ
C.P. JUAN TORRES MALDONADO
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Vd. Bó.
ING. LUIS GUILLERMO MARTINEZ SARMIENTO
DIRECTOR GENERAL

