

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

CAJA	\$	3,000.00	
BANCOS/TESORERIA			
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064710-4	\$	231,987.48	CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064711-8	\$	103,919.49	CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 6550064779-4	\$	57,458.44	CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50343423-7	\$	19,226.49	CTA. CORRIENTE
	\$	412,591.90	
INVERSIONES TEMPORALES			
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064710-4	\$	3,826,313.88	INVERSION STERGOB B3
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064710-4	\$	6,474,644.36	INVERSION STERGOB B4
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064711-8	\$	2,365,013.41	INVERSION STERGOB B3
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 6550064779-4	\$	2,686,089.83	INVERSION STERGOB B3
	\$	15,352,061.48	

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

EN ESTE TRIMESTRE AÚN TENEMOS COMO DEUDOR AL
ESTADO PORQUE NO NOS HA DEPOSITADO EL SALDO

PENDIENTE DEL EJERCICIO ANTERIOR DE: \$ 1,242,402.00

EL ESTADO NO DEPOSITÓ DEL PERIODO MAYO-DICIEMBRE EL
SUBSIDIO CORRESPONIENTE POR LA CANTIDAD DE:

\$ 9,050,234.25

EN EL TRIMESTRE SE REALIZÓ UN PRÉSTAMO A LA CUENTA
DE ESTADO PARA PAGO DE GASTOS DE OPERACIÓN, EL CUAL SALIÓ
DE FONDO DE CONTINGENCIA, POR LA CANTIDAD DE:

\$ 3,724,338.50

SE REALIZÓ UNA TRANSFERENCIA DE LA CUENTA FEDERAL PC \$ 300,000.00
PARA PAGO DE LIQUIDACIÓN DE ING. GERARDO REYES CHAVEZ

NO SE REALIZÓ EL TRASPASO DE SERVICIOS PERSONALES
50%-50% FEDERAL-ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES
DE DICIEMBRE, POR LA CANTIDAD DE:

\$ 4,091,675.68

NO NOS DEPOSITO EL ESTADO LA PARTE DEL PROGRAMA DE
EXPANSIÓN 2014 POR LA CANTIDAD DE:

\$ 10,164,900.00

EL DEUDOR RECURSOS PROPIOS POR LA CANTIDAD DE: \$ 1,520,333.56
CORRESPONDE A PRÉSTAMO A CUENTA CORRIENTE PARA
PAGO DE GASTOS DE OPERACIÓN, EL DINERO DE ESTA CUENTA
SE ENCUENTRA EN INVERSIÓN Y POR FALTA DE FIRMAS AUTORIZADAS
NO SE HA PODIDO MOVER A CUENTA CORRIENTE.

EL SALDO POR LA CANTIDAD DE: \$ 127,230.51

SON MOVIMIENTOS NORMALES DEL ORGANISMO

\$ 30,221,114.50

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

SE ANEXA EXCELL

ACTIVOS INTANGIBLES	SOFTWARE	\$	2,717,355.67
SOFTWARE			
ACTIVOS DIFERIDO		\$	33,240.44

PASIVO

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.

TENEMOS EN ESTA CUENTA UN SALDO DE:	\$	11,133,451.91
DE LOS CUÁLES LA CANTIDAD DE:	\$	3,724,338.50
ES EN CALIDAD DE PRÉSTAMO DE FONDO DE CONINGENCIA 2014 DE CTA. ESTATAL PARA EL PAGO DE SERVICIOS		
EL SALDO DE:	\$	4,091,675.68
CORRESPONDE AL TRASPASO DE SERVICIOS PERSONALES 50% Y 50% FEDERAL-ESTADO CORRESPONDIENTE AL MES		
LA CANTIDAD DE:	\$	720,333.56
CORRESPONDE A UN PRÉSTAMO REALIZADO A REC. PROPIOS DE CUENTA DE ESTADO PARA PAGO DE GTOS. DE OPERACIÓN		
SE REALIZÓ UNA TRANSFERENCIA DE LA CUENTA FEDERAL PC PARA PAGO DE LIQUIDACIÓN DE ING. GERARDO REYES CHAVEZ AUTORIZADA DE CUENTA ESTATAL	\$	300,000.00
LA CANTIDAD DE:	\$	800,000.00
CORRESPONDE A UN PRÉSTAMO REALIZADO A REC. PROPIOS DE CUENTA DE ESTADO PARA PAGO DE GTOS. DE OPERACIÓN		
SE CREÓ PASIVO POR LA CANTIDAD DE:	\$	1,277,921.54
CORRESPONDIENTE A CUOTAS IMSS DICIEMBRE 2015 Y 6TO BIMESTRE DE INFONAVIT A PAGAR EN ENERO 2016		

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

LA CANTIDAD DE:

SON MOVIMIENTOS NORMALES DEL ORGANISMO \$ 219,182.63

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

ISPT \$ 1,566,328.63

ISR \$ 24,882.07

\$ 1,591,210.70

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

SUBSIDIO FEDERAL \$ 29,562,147.25

SUBSIDIO ESTATAL \$ 29,562,147.25

INGRESOS PROPIOS \$ 5,288,583.00

INTERESES GANADOS DE VALORES \$ 457,433.82

BONIFICACIONES Y DESCUENTOS \$ -

CONVENIOS \$ 64,960.00

OTROS INGRESOS \$ 260,014.00

ESTIMULO A ENTIDADES FEDERATIVAS \$ 65,195,285.32

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

SERVICIOS PERSONALES \$ 47,051,161.86

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 2,325,269.05

SERVICIOS GENERALES \$ 49,376,430.91

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

PATRIMONIO GENERADO

EJERCICIO FISCAL 2014	\$	60,239,517.40
EJERCICIO FISCAL 2015	\$	34,218,615.00
	\$	26,020,902.40

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	\$ 412,291.90	\$ 6,115,714.58
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES	\$ 15,352,061.48	\$ 9,750,917.45
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 15,764,353.38	\$ 15,866,632.03

**V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE
LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

FORMATOS

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 59,973,587.03
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 11.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$ 4,781,915.77
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 9,084,874.36
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 55,670,639.44

CUENTAS DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 59,973,587.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-\$ 3,385,362.57
MODIFICAIONES LA PRESUPUESTO	\$ 4,781,912.31
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 3,745,350.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 0.52
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ -
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 57,624,785.71

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

DESDE EL MES DE MAYO NO SE MINISTRARON LOS RECURSOS DEL ESTADO AL 100%, CREANDOLE UN DEUDOR. LA FALTA DE ESTOS RECURSOS INFLUYERON PARA LA TOMA DE DECISIONES DEL ORGANISMO

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

AUTORIZACION E HISTORICA

A) FECHA DE CREACION DEL ENTE: 28 SEPTIEMBRE
1994

B) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA
SE HAN DADO CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA
ORGANIZACIONAL COMO EN SU ESTRUCTURA FISICA

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

EDUCACION

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

ESCUELA DE EDUCACION SUPERIOR PERTENECIEN-
TE AL SECTOR PUBLICO

C) EJERCICIO FISCAL:

2015

D) REGIMEN JURIDICO:

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

SE RETIENE Y SE PAGA ISPT

SE RETIENE Y SE PAGA ISR

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA:

SE ANEXA EXCELL DEL ORGANIGRAMA

BASES DE PREPARACION DE LOS EDOS FINANCIEROS

NUESTRO ORGANISMO HA OBSERVADO LA NORMA-
TIVIDAD APLICABLE EMITIDA POR EL CONAC Y LAS
DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

G) RESERVAS

EL OBLATIVO DE CREAR ESTA CUENTA ES POR
UNA CONTINGENCIA POR GASTOS DE SUELDOS,
ENERGIA ELECTRICA, TELEFONO, ETC.

J) DEPURACION Y CANCELACION DE SALDOS

ESTO SE HACE CON AUTORIZACION DE LA JUNTA
DIRECTIVA Y SOLO SIN SON SALDOS INCOBRABLES
DE MUCHO TIEMPO ATRÁS.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

SE ANEXA EXCELL DE LOS ACTIVOS

PATRIMONIO DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

DONACION AL CAPITAL	\$ 49,193,980.25
APORTACIONES	\$ 65,223,844.98
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 21,903,446.56
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$ 4,743,884.34
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	\$ 7,571,284.99