

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2014

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	\$2,600,276.94		CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064711-8	\$2,255,197.73		CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 6550064779-4	\$ 327,744.42		CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50343423-7	\$ 26,855.49		CTA. CORRIENTE
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50477033-5	\$ 902,640.00		CTA. CORRIENTE
	\$		
		6,112,714.58	

INVERSIONES TEMPORALES

BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064710-4	\$7,136,939.10		INVERSION STERGOB B3
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 65-50064711-8	\$ 4,296.91		INVERSION STERGOB B3
BANCO SANTANDER SERFIN CTA 6550064779-4	\$2,609,681.44		INVERSION STERGOB B3
		\$9,750,917.45	

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

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

PIFIT-2014.- PROGRAMA DE EXPANSION EN LA OFERTA EDUCATIVA DE LOS ITS.	\$10,164,900.00
---	-----------------

EL ESTADO NO NOS DEPOSITO LO CORRESPONDIENTE AL MES DE DIC, INCREMENTO SALARIAL, Y PROGRAMA PARA FORTALECER LA PLANTA DOCENTE.	\$4,534,070.00
--	----------------

CONVENIO INADEM.- APOYAR PROYECTOS DE INCUBACION PARA CREAR 8 EMPRESAS.	\$ 160,000.00
---	---------------

NO SE HIZO TRSPASO ENTRE CUENTAS DEBIDO A QUE EN LA CUENTA DEL ESTADO NO HABIA \$	\$1,844,648.74
---	----------------

EL SALDO SON MOVIMIENTOS NORAMALES DEL ORGANISMO	\$ 116,622.94
	\$16,820,241.68

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.
SE ANEXA EXCELL

ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	\$2,717,355.67
-----------------------------------	----------------

SOFTWARE	
ACTIVOS DIFERIDO	\$ 289,898.52

PASIVO

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.

CONVENIO SEDESOL.- TRANSICION A LA TV DIGITAL TERRESTRE	\$ 902,640.00
---	---------------

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

EL ESTADO LE DEBE A SUBSIDIO FEDERAL POR CONCEPTO DE TRASPASO ENTRE CUENTAS	\$1,844,648.74
CREACION DE PASIVO IMSS	\$1,196,716.79
PROVEEDOR NIEVES RAMON CASTILLO	\$ 97,328.64
EL SALDO SON LOS MOVIMIENTOS NORAMALES DEL ORGANISMO	<u>\$ 119,580.09</u> \$4,160,914.26
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
ISPT	\$ 991,636.14
ISR	<u>\$ 18,655.72</u> \$1,010,291.86

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

SUBSIDIO FEDERAL	\$29,396,855.00
SUBSIDIO ESTATAL	\$28,396,855.00
INGRESOS PROPIOS	5,856,612.80
INTERESES GANADOS DE VALORES	\$ 504,499.43
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS	\$ 460.00
CONVENIOS	\$11,813,348.00
OTROS INGRESOS	\$ 711,375.00
ESTIMULO A ENTIDADES FEDERATIVAS	<u>\$76,680,005.23</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

SERVICIOS PERSONALES	\$41,855,172.17
----------------------	-----------------

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,024,908.29
SERVICIOS GENERALES	<u>\$11,046,693.45</u>
	\$55,926,773.91

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

PATRIMONIO GENERADO

EJERCICIO FISCAL 2013	\$56,642,778.89
EJERCICIO FISCAL 2014	<u>\$60,239,517.40</u>
	\$3,596,738.51

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	\$6,115,714.58	\$ 8,256,062.42
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS		
INVERSIONES TEMPORALES	\$9,750,917.45	\$ 10,403,715.29
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$15,866,632.03	\$ 18,659,777.71

V) CONCILIACION ENTRE LOS ONGRESOS 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 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$55,146,372.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 0.20
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$20,821,798.43
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$14,859,920.18
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$61,108,250.05

CUENTAS DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 55,146,370.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 14,676,735.40
MODIFICAIONES LA PRESUPUESTO	\$ 20,821,798.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	4,536,276.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 0.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 56,755,187.31

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

EN EL MES DE DICIEMBRE NO SE MINISTRARON LOS RECURSOS DEL ESTADO. DEL MES EN MENCION, INCREMENTO SALARIAL Y PROGRAMA PARA FORTALECER LA PLANTA DOCENTE. ESTO INFLUYO EN LA TOMA DE DESICIONES DEL ORGANISMO POR FALTA DE \$

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

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:

2014

D) REGIMEN JURIDICO:

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

SE RETIENE Y SE PAGA ISP

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.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE NUEVO CASAS GRANDES

PARAESTATALES

G) RESERVAS

\$ 3,682,643.43

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
PORTACIONES	\$ 60,239,517.40
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 4,962,662.37
RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$ 2,768,962.19
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	\$ 20,753,231.32