

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TIERRA BLANCA

Segundo Informe Trimestral del Gasto Público 2017

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Junio de 2017 y al 30 de Junio del 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.

	BANCO	CTA.	TIPO DE RECURSO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2017
1.-	BBVA BANCOMER	0140732354	INGRESOS PROPIOS	2,642,804.27
2.-	BBVA BANCOMER	0140732338	SUBSIDIO ESTATAL	10,381.50
3.-	BBVA BANCOMER	0140732346	SUBSIDIO FEDERAL	30,752.93
4.-	BBVA BANCOMER	0193263436	CONACYT	971.31
5.-	SANTANDER	9200087447-0	INGRESOS PROPIOS	4,900.27
6.-	BANAMEX	217724018	OTROS INGRESOS	2,859.24
7.-	BBVA BANCOMER	0198867445	PROMED 2015	442.85
8.-	BANAMEX	7007 7844293	PROMED 2016	371,427.48
9.-	BANORTE	0421038545	ESTANCIAS POSDOCTORALES POR CATEDRAS	125.83



	CONACYT		
10.-	BANCOMER	0107112823	PROYECTO DE HABILIDADES EMPRENDEDORAS
11.-	BANCOMER	0487752043	PROYECTO CONACYT DRA. ANALINE VAZQUEZ LARIOS
			<b>TOTAL</b>
			<b>\$4,565,996.97</b>

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017	SALDO COMPARATIVO 2016-2017	STATUS	ANTIGÜEDAD/ DIAS	PROCESO /JUICIO
TESOFE	\$ -	\$ -	\$ -	PENDIENTE DE COBRO	0	SIN PROCESO LEGAL
SECRETARIA DE FINANZAS	\$11,857,909.40	\$22,465,396.05	-\$10,607,486.65	PENDIENTE DE COBRO	2862	SIN PROCESO LEGAL
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	\$24,617.00	\$ -	\$24,617.00	PENDIENTE DE COBRO	180	SIN PROCESO LEGAL
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$418.29	\$24,285.86	-\$23,867.57	\$29,231.23	61	SIN PROCESO LEGAL
IMPUESTOS POR COBRAR	\$404,877.72	\$274,799.74	\$130,077.98	PENDIENTE DE APLICAR	2450	SIN PROCESO LEGAL
SUJETOS A COMPROBAR GASTO CORRIENTE	\$663,209.69	\$811,138.38	-\$147,928.69	PENDIENTE DE COBRO	61	SIN PROCESO LEGAL
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$7,898,824.00	\$18,564,801.74	-\$10,665,977.74	PENDIENTE DE COBRO	213	SIN PROCESO LEGAL
INGRESOS POR RECUPERAR	\$0.00	\$2,274,585.76	-\$2,274,585.76	PENDIENTE DE COBRO	1	SIN PROCESO LEGAL
<b>TOTALES</b>	<b>\$20,849,856.10</b>	<b>\$44,415,007.53</b>	<b>-\$23,565,151.43</b>			



3.-

La cuenta de **DIVERSOS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$6,000.00**

4.-

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017	SALDO COMPARATIVO 2015-2016
DIVERSOS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	\$1,349,054.36	\$6,000.00	\$1,343,054.36
<b>TOTALES</b>	<b>\$1,349,054.36</b>	<b>\$6,000.00</b>	<b>\$1,343,054.36</b>

Bienes

Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

5.-La cuenta de **INVENTARIOS**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$0.00**, así mismo el método de Valuación utilizado es Primeras Entradas, Primeras Salidas.



6.-La cuenta de **ALMACEN**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$0.00**, así mismo el método de Valuación utilizado es Primeras Entradas, Primeras Salidas.

La cuenta de **INVERSIONES FINANCIERAS**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$0.00**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TIPO DE BIEN	IMPORTE	TIPO DE DEPRECIACIÓN	ESTADO EN QUE SE ENCUENTRA EL ACTIVO
1-2-3-5-0000-0000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES	BIEN INMUEBLE	\$41,182,921.18	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO
1-2-4-1-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	BIEN MUEBLE	\$6,279,045.83	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO
1-2-4-2-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	BIEN MUEBLE	\$1,708,148.51	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO
1-2-4-3-0000-0000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	BIEN MUEBLE	\$2,229,661.79	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO
1-2-4-4-0000-0000	EQUIPO DE TRANSPORTE	BIEN MUEBLE	\$4,077,616.20	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO



1-2-4-6-0000-0000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	BIEN MUEBLE	\$3,317,606.27	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN USO
1-2-4-7-0000-0000	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS DE VALOR	BIEN MUEBLE	\$1,845,028.86	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN EXISTENCIA
1-2-4-8-0000-0000	ACTIVOS BIOLÓGICOS	BIEN MUEBLE	\$60,700.00	NO SE APLICA DEPRECIACIÓN	EN EXISTENCIA
	<b>TOTAL</b>		<b>\$60,700,728.64</b>		

9. Activos Intangibles

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	TIPO DE BIEN	IMPORTE	TIPO DE AMORTIZACIÓN	ESTADO EN QUE SE ENCUENTRA EL ACTIVO
1-2-5-1-0000-0000	SOFTWARE	ACTIVO INTANGIBLE	\$723,136.84	NO SE APLICA AMORTIZACIÓN	EN USO
1-2-5-4-0000-0000	LICENCIAS	ACTIVO INTANGIBLE	122,469.32	NO SE APLICA AMORTIZACIÓN	EN USO
	<b>TOTAL</b>		<b>\$845,606.16</b>		

Estimaciones y Deterioros

10.

La cuenta de **ESTIMACIONES Y DETERIOROS**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$0.00**, no se realiza estimación de cuentas incobrables.

**Otros Activos**

11.La cuenta de **OTROS ACTIVOS**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$0.00**

**II) PASIVOS**

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017	SALDO COMPARATIVO 2016-2017	STATUS	ANTIGÜEDA D/DIAS
DEUDA POR ADQUISICION DE BIENES	\$243,867.97	\$0.00	\$243,867.97	LIQUIDADO	0
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	PENDIENTE DE LIQUIDAR	0
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR	\$12,957,419.50	\$15,382,949.05	-\$2,425,529.55	PENDIENTE DE LIQUIDAR	853
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$0.00	\$568,928.11	-\$568,928.11	PENDIENTE DE LIQUIDAR	243



AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	LIQUIDADO	0
DEUDA POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES	\$42,768.84	\$1,026,120.77	-\$983,351.93	PENDIENTE DE LIQUIDAR	214
IMPUESTO LA RENTA POR SALARIOS	\$13,449,857.87	\$17,307,785.77	-\$3,857,927.90	PENDIENTE DE LIQUIDAR	3228
ISPT ASIMILADOS A SALARIOS	\$24,862.23	\$ 83,865.79	-\$59,003.56	PENDIENTE DE LIQUIDAR	321
ISR POR HONORARIOS	\$682,646.51	\$688,882.59	-\$6,236.08	PENDIENTE DE LIQUIDAR	2842
IMSS	\$1,019,196.35	\$525,978.38	\$493,217.97	PENDIENTE DE LIQUIDAR	642
2% A LA NOMINA	\$5,611,262.51	\$7,121,749.88	-\$1,510,487.37	PENDIENTE DE LIQUIDAR	3076
SINDICATO ITSTB	\$28,761.21	\$34,985.47	-\$6,224.26	PENDIENTE DE LIQUIDAR	516
PENSION ALIMENTICIA	\$6,089.79	\$21,023.19	-\$14,933.40	PENDIENTE DE LIQUIDAR	31
DESCUENTO POR PRESTAMOS INFONAVIT	\$272,821.13	\$1,091,717.68	-\$818,896.55	PENDIENTE DE LIQUIDAR	457
CUENTAS POR PAGAR VARIAS	\$44,198.83	\$1,416,608.54	-\$1,372,409.71	PENDIENTE DE LIQUIDAR	396



RETENCIÓN RETIRO, CESANTIA VEJEZ Y	\$466,462.44	\$0.00	\$466,462.44	PENDIENTE DE LIQUIDAR	547
FONACOT	\$10,052.33	\$2,698.92	\$7,353.41	PENDIENTE DE LIQUIDAR	547
ACREEDORES DIVERSOS VARIOS	\$274.97	\$7,605.83	-\$7,330.86	PENDIENTE DE LIQUIDAR	122
INFONAVIT SEGURO DE DAÑOS	\$731.25	\$2,557.50	-\$1,826.25	PENDIENTE DE LIQUIDAR	122
FONDOS AJENOS	\$363,887.35	\$284,129.45	\$79,757.90	PENDIENTE DE LIQUIDAR	336
OTROS PASIVOS CIRCULANTES 2016	\$0.00	\$53,769.60	-\$53,769.60	PENDIENTE DE LIQUIDAR	336
TOTALES	\$35,225,161.08	\$45,641,356.52	-\$10,416,195.44		





<b>GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE</b> <b>INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TIERRA BLANCA</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)		<b>\$58,661,336</b>
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	13,147,717	

<b>4. Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>\$45,513,619</b>
--	---------------------



<b>GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE</b> <b>INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TIERRA BLANCA</b> Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos (presupuestarios)</b>	<b>\$41,915,499</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>\$455,632.00</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$62,532.00
Equipo de Computo	\$0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$16,650.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$63,481.00
Activos biológicos	\$0.00
Bienes Inmuebles	\$0.00
Activos intangibles	\$180,469.00
Obra pública en bienes propios	\$132,500.00
Acciones y participaciones de capital	\$0.00
Compra de títulos y valores	\$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00



Amortización de la deuda pública	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00
Provisiones	\$0.00
Disminución de inventarios	\$0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00
Otros gastos	\$0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00

**\$41,459,867**

**4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)**



## Ingresos de Gestión

RUBRO DE INGRESO	CLASIFICACIÓN	IMPORTE
Subsidio	Federal	\$16,587,980.00
Subsidio	Estatal	\$15,268,696.00
Derechos	Ingresos Propios	\$12,155,111.51
Subsidio	Otros Ingresos	\$1,501,831.41
	<b>TOTAL</b>	<b>\$45,513,618.92</b>

## Gastos y Otras Pérdidas:

FUENTE FINANCIAMIENTO	DE CLASIFICACIÓN	IMPORTE
400114	Ingresos Propios Corriente	3,172,967.20
400214	Ingresos Propios Capital	455,632.74
500114	Ingreso Federal Corriente	9,872,550.71
600114	Subsidio Estatal	27,016,135.45
700114	Otros Ingresos Corriente 2015	1,398,213.39
	<b>TOTAL</b>	<b>\$41,915,499.49</b>

## III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La cuenta de **PATRIMONIO**, presenta un saldo al 30 de Junio del 2017, por la cantidad de **\$64,896,982.78** el cual se integra por las siguientes cuentas:



HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA RESULTADO DEL EJERCICIO	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO DONACIONES DE CAPITAL	TOTAL
\$45,289,371.72	\$4,053,752.17	\$15,553,858.89	\$64,896,982.78

Y el cual sufre una variación del ejercicio 2016-2017, como a continuación se detalla:

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017	SALDO COMPARATIVO 2016-2017
PATRIMONIO	\$ 49,311,357.37	\$64,896,982.78	\$15,585,625.41
TOTALES	\$ 49,311,357.37	\$64,896,982.78	\$15,585,625.41

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017	SALDO COMPARATIVO 2016-2017
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)	\$1,638,137.64	\$4,053,752.17	\$2,415,614.53
TOTALES	\$1,638,137.64	\$4,053,752.17	\$2,415,614.53



Y el cual sufre una variación del ejercicio 2016-2017, como a continuación se detalla:

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$5,000.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$4,565,996.97	\$1,734,955.14
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$4,570,996.97</b>	<b>\$1,734,955.14</b>



2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles 2017.

No. DE INVENTARIO	UBICACIÓN	DESCRIPCIÓN	VALOR
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>			
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO</b>			
131821005087069	SUBDIRECCION DE ESTUDIOS SUPERIORES.	SILLA EJECUTIVA CHAIRMAN	\$ 1,899.00
<b>BIENES INFORMATICOS</b>			
131831040006083	SUBDIRECCION DE VINCULACION	LAP TOP ASUS VIVOBOK X55UV	\$ 14,999.00
131843300330004	CENTRO DE REDES	NO BREAK CDP UPRS1536 DE 1500VA/1050W CON 8 CONTACTOS	\$ 5,598.99
131843300330005	CENTRO DE REDES	NO BREAK CDP R-SMART1210 DE 1200 DE 1200VA/(720) 5 CONTACTOS DE RESPALDO DE REGULACION	\$ 2,999.00
131843300330006	CENTRO DE REDES	NO BREAK CDP R-SMART1210 DE 1200 DE 1200VA/(720) 5 CONTACTOS DE RESPALDO DE REGULACION	\$ 2,999.00
131843300330007	CENTRO DE REDES	NO BREAK CDP R-SMART1210 DE 1200 DE 1200VA/(720) 5 CONTACTOS DE RESPALDO DE REGULACION	\$ 2,999.00
131832220018054	SERVICIOS ESCOLARES	IMPRESORA EPSON ECOTANK L1800	\$ 15,499.00
131832400006283	CONTROL PRESUPUESTAL	COMPUTADORA DESKTOP. AMD APU74GB	\$ 4,725.00
131832420030011	CONTROL PRESUPUESTAL	MONITOR SAMSUNG 18.5" MODELO S19F35HNL	\$ 2,165.00
<b>EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>			
<b>EQUIPO AUDIOVISUAL</b>			
131843012044004	RECURSOS MATERIALES	BOCINAS SOUNDTRACK ACTIVAS	\$ 11,300.00
<b>EQUIPOS MUSICALES</b>			
131831499038003	PROMOCION CULTURAL Y DEPORTIVA	GITARRA ELECTROACUSTICA	\$ 5,350.00
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>			
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO</b>			
131843422049015	INTENDENCIA	HIDROLAVADORA KARCHER G2600PNT10r	\$ 8,046.99
131832521017001	CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO	TANQUE DE 119 GALONES ALTAMIRA	\$ 11,400.00
<b>SISTEMAS DE AIRES ACONDICIONADO, CALEFACCION Y REFRIGERACION INDUSTRIAL</b>			
131821805157089	DIVISION DE CARRERA DE CONTADOR PUBLICO	CLIMAS TIPO MINI SPLIT DE TECHOSOLO FRIO DE 80000 FRIGIDAIRE	\$ 33,120.10
131833005157090	OFICINA DE ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES	CLIMA MARCA FREYVEN 12000 BTUS	\$ 4,561.43
131822105157091	SALON DE INGLES	CLIMA MARCA ICECO DE 24000 BTUS 220 VOL	\$ 14,400.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
<b>SOFTWARE</b>			
			\$ 180,469.32



13184320062005	SERVICIO DE COMPUTO	RENOVACION DE LICENCIA FORTIGATE MOD FG-600	122,469.32
13183220062001	SERVICIOS ESCOLARES	RENOVACION DE SISTEMA DE SISTEMA CIE	58,000.00
<b>IMPORTE TOTAL DE ADQUIRIDOS</b>			<b>\$ 323,132.83</b>

<b>TOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>\$ 323,132.83</b>
--	----------------------

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

- Valores \$403,887.36
- Emisión de obligaciones \$0.00
- Avales y garantías \$0.00
- Juicios \$575,500.00
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

**Juicios pendientes de resolución judicial**

NO. DE EXP.	AUTORIDAD	CUANTIA	PARTES
31/09-IV	Juzgado Primero de Primera Instancia con residencia en Cosamalopan , Veracruz.	\$ 400,000.00	Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca VS quien resulte responsable.
348/IV/2013	Junta Especial Numero 6 de la Local de Conciliación y de Arbitraje con residencia en Xalapa, Ver.	\$ 70,000.00	Declaración de Beneficiarios. Marisela Muñoz López respecto al trabajador Ángel Contreras Ramirez.
135/VI/2014	Junta Especial Numero 8 de la Local de Conciliación y de Arbitraje con residencia en Veracruz, Ver.	\$ 105,500.00	Edith Ariadna Roque Ávila VS Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca
<b>TOTAL</b>		<b>\$575,500.00</b>	





## Presupuestarias:

## Cuentas de ingresos

CTA.	CONCEPTO	IMPORTE
LEY DE INGRESOS	INGRESOS ESTATALES ESTIMADOS	\$28,416,413.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	13,147,717.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	30,244,922.92
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$45,513,618.92

## Cuentas de egresos

CTA.	CONCEPTO	IMPORTE
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$28,416,413.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	13,536,697.80
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	30,244,922.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	3,209,138.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2,210,860.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$39,704,638.78

1. Los valores en custodia son por un importe de \$8,233,783.00, correspondiente a Bienes Inmuebles por Regularización, (Regularización del Terreno del ITSTB), del cual ya se cuenta con el certificado parcelario y se está en espera de la orden de escrituración., así como también se recibieron Recursos Ajenos por concepto de Programa de Mejoramiento del Profesorado( Recurso ajeno al ITSTB, Pendiente de pago a los maestros, correspondiente a una Beca Conacyt, para estudios de doctorado en el extranjero de la Ing. Laura Inés Elvira Torales, por la cantidad de \$403,887.36,



## ) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

10 de agosto de 1999, el Lic. Miguel Alemán Velasco, Gobernador Constitucional del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y el Lic. Miguel Limón Rojas, Secretario de Educación Pública, firman el convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero para el Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca.

Es así como el 3 de noviembre de 1999 inicia operaciones el Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca, ofreciendo dos carreras: Ingeniería en Sistemas Computacionales e Ingeniería Agroindustrial (posteriormente cambió a Ingeniería en Industrias Alimentarias) en las instalaciones del CBTis 66, con una población de 131 estudiantes egresados de las escuelas de nivel medio superior de Tierra Blanca y la región; posteriormente se abrieron dos carreras más Ingeniería en Electrónica e Ingeniería Industrial en apoyo a los requerimientos del sector productivo de la región; en el 2007 se da cabida a una carrera más, la Licenciatura en Administración que da respuesta a las demandas del sector productivo por personal capacitado en el manejo de los recursos humanos y/o administrativos; al cierre de este año 2008 el Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca en apoyo al sector primario de la región, del estado y del país imparte una nueva carrera en sus aulas, la Ingeniería en Innovación Agrícola Sustentable, que busca dar solución a los grandes problemas nacionales y mundiales de desabasto de alimentos bajo un nuevo concepto, la agricultura de precisión.

El decreto de creación se publicó en la Gaceta Oficial, órgano del gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, el 31 de marzo del 2000. El Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca se crea como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El objetivo que se plasma en el decreto de creación del Instituto es el de "Formar profesionales e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos científicos y tecnológicos, de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, del estado y del país".

### 2. Panorama Económico y Financiero

Las condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando, corresponde a que el Presupuesto es ministrado 50% Federal y 50% Estatal y los Ingresos Propios captados, los cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

### 3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente: 10 de Agosto de 1999

**b) Principales cambios en su estructura:** El crecimiento y consolidación a través de un proceso de calidad llevó al Instituto a obtener en el 2005 el Distintivo Veracruz a la Calidad; en el 2006 la Certificación ISO 9001:2000 en el proceso enseñanza-aprendizaje; en el 2007 a ser la primera institución educativa pública en el país en conseguir el Distintivo Empresa Socialmente Responsable (ESR) y obtenerlo de manera consecutiva en este 2008, premio otorgado por el CEMEFI (Centro Mexicano para la Filantropía); además de lograr la Acreditación CACEI por 5 años del plan de estudios de la carrera de Ingeniería en Sistemas Computacionales en el 2007 e Ingeniería en Industrias Alimentarias en el 2008, en este mismo año inician dicho proceso de acreditación las carreras de Ingeniería Electrónica e Ingeniería Industrial; actual ganador del Premio Estatal a la Calidad 2007 y ganador a las Mejores Prácticas de Responsabilidad Social Empresarial 2008 en el ámbito del medio ambiente con el programa de Descacharrización y limpieza.

Es así, como al Instituto Tecnológico Superior de Tierra Blanca se le reconoce a nivel estatal, nacional e internacional por tan importantes logros, que dan muestra de un gran equipo de trabajo comprometido, aunado a una muy buena administración de recursos humanos y financieros, con una visión actual y futurista en busca de la excelencia académica de sus discentes, que el país tanto requiere.

#### 4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social:** "Formar profesionales de calidad altamente competitivos y comprometidos con la sociedad y el medio ambiente, capaces de generar el desarrollo integral del municipio, del estado y del país, a través de una educación de calidad que contemple altos valores humanos impulsados por un espíritu creativo e innovador".
  - b) **Principal actividad:** Educación
  - c) **Ejercicio fiscal:** 2017
  - d) **Régimen jurídico:** Organismo Público Descentralizado
  - e) **Consideraciones fiscales del ente:** revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Retenedor de Salarios por concepto de ISR, Retenedor de ISR por concepto de Honorarios.
  - f) **Estructura organizacional básica:** Tipo C "Consolidado", según oficio no. AEO/056/2011, de fecha 26 de Septiembre del 2011
  - g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: **No Aplica**
5. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Para la preparación de los Estados Financieros del INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TIERRA BLANCA, se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. **Políticas de Contabilidad Significativas:** Aplicación de La Ley General de Contabilidad Gubernamental.
7. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:** Todos los Activos están valuados en Moneda Nacional.
8. **Reporte Analítico del Activo:** No se utiliza la Depreciación y Amortización para Activos Fijos e Intangibles.
9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos:** No Aplica.
10. **Reporte de la Recaudación:** Los ingresos se perciben por Fuente de Financiamiento Federal, Estatal, Ingresos Propios y Otros Ingresos.
11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** No Aplica.
12. **Calificaciones otorgadas:** No Aplica
13. **Proceso de Mejora**
  - a) Principales Políticas de control interno:
    - Análisis de Antigüedad de Saldos de Cuentas por Cobrar y por Pagar.
    - Depuración de Saldos al Cierre de Ejercicio.
    - Evaluación de Proveedores.
  - b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
    - Solicitud de DSP Y RPAI, por cada mes a ejercer.
    - Evaluación de Resultados del Programa de Trabajo Anual.
    - Auditorías de Calidad.



-Certificación de Proceso Enseñanza Aprendizaje.

- 14. Información por Segmentos: No Aplica.
- 15. Eventos Posteriores al Cierre: No Aplica.
- 16. Partes Relacionadas: No Aplica.

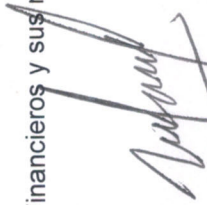
**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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



L.C. MARAÍ DEL CARMEN AVENDAÑO MAULEÓN

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS



LIC. TANIA ELIZABETH ORDOÑEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE  
ADMINISTRACIÓN



LIC. IHARA IRÁN ALVAREZ LÓPEZ

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL