

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2017
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	27,586,078	28,576,744	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,238,148	40,845,772
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,857,234	13,257,058	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,107,290	977,701	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	47,196	46,506
Total de Activos Circulantes	46,550,602	42,811,503	Total de Pasivos Circulantes	38,285,344	40,892,278
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,218,832	5,218,832	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	59,605,080	59,605,080	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	50,838,596	50,567,715	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,207,204	1,207,204	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-68,848,616	-67,754,981	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	522,328	522,328			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	48,543,424	49,366,178	Total del Pasivo	38,285,344	40,892,278
Total del Activo	95,094,026	92,177,681	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
				98,199,861	98,199,861
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	54,776,816	54,776,816
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	43,423,045	43,423,045
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
				-41,391,179	-46,914,458
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,523,279	-2,966,344
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-53,992,597	-51,026,253
			Revalúos	0	0
			Reservas	7,078,139	7,078,139
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
				0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	56,808,682	51,285,403
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	95,094,026	92,177,681

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

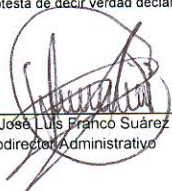
C. P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

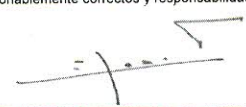
Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
 (Pesos)

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,265,076	2,406,402
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,265,076	2,406,402
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	20,667,576	78,105,290
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	20,667,576	78,105,290
Otros Ingresos y Beneficios	0	4,102,888
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	4,102,888
Total de Ingresos y Otros Beneficios	21,932,652	84,614,580
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	15,203,483	80,451,328
Servicios Personales	10,664,234	48,219,848
Materiales y Suministros	1,320,049	6,896,588
Servicios Generales	3,219,200	25,334,892
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	112,255	1,047,256
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	112,255	1,047,256
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,093,635	6,082,340
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	1,093,635	6,082,340
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,409,373	87,580,924
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,523,279	-2,966,344

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 C.P. José Luis Franco Suárez
 Subdirector Administrativo


 Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
 Director General

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

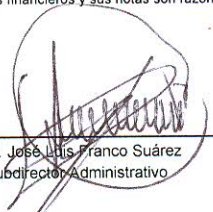
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017


(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,084,301	5,000,647	PASIVO	690	2,607,624
Activo Circulante	990,666	4,729,765	Pasivo Circulante	690	2,607,624
Efectivo y Equivalentes	990,666	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,607,624
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,600,176	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	129,589	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	690	0
Activo No Circulante	1,093,635	270,881	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	270,881	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Provisiones a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,093,635	0			
Activos Diferidos	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	8,489,623	2,966,344
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,489,623	2,966,344
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,489,623	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,966,344
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



C. P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo



Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

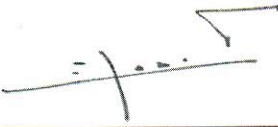
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
 (pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio o Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio o Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio o Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	98,199,861	0	0	0	98,199,861
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	54,776,816	0	0	0	54,776,816
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	43,423,045	0	0	0	43,423,045
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-46,914,458	0	0	-46,914,458
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0		0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-53,992,597	0	0	-53,992,597
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	7,078,139	0	0	7,078,139
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	98,199,861	-46,914,458	0	0	51,285,403
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	5,523,279	0	5,523,279
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,523,279	0	5,523,279
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	98,199,861	-46,914,458	5,523,279	0	56,808,682

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 C.P. José Luis Franco Suárez
 Subdirector Administrativo


 Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
 Director General

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calakim, en el Estado de Campeche

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
(Pesos)

Concepto		2017	2016	Concepto		2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación				Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen		21,932,652	84,614,580	Origen		0	0
	Impuestos	0	0		Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	0	0
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		Bienes Muebles	0	0
	Contribuciones de mejoras	0	0		Otros Origenes de Inversión	0	0
	Derechos	0	0				
	Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación		270,881	3,115,532
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0		Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	0	933,023
	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,265,076	2,406,402		Bienes Muebles	270,881	1,984,818
	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones	0	0		Otras Aplicaciones de Inversión	0	197,691
	Participaciones y Aportaciones	0	0				
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y	20,667,576	78,105,290	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-270,881	-3,115,532
	Otros Origenes de Operación	0	4,102,888				
Aplicación		15,315,738	81,498,584	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
	Servicios Personales	10,664,234	48,219,848	Origen		690	108,544
	Materiales y Suministros	1,320,049	6,896,588		Endeudamiento Neto	0	0
	Servicios Generales	3,219,200	25,334,892		Interno	0	0
	Transferencias Internas y Asignaciones al	0	0		Externo	0	0
	Transferencias al resto del Sector Público	0	0		Otros orígenes de financiamiento	690	108,544
	Subsidios y Subvenciones	0	0				
	Ayudas Sociales	112,255	1,047,256	Aplicación		7,337,388	4,214,831
	Pensiones y Jubilaciones	0	0		Servicios de la Deuda	0	0
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y	0	0		Interno	0	0
	Transferencias a la Seguridad Social	0	0		Externo	0	0
	Donativos	0	0		Otras Aplicaciones de Financiamiento	7,337,388	4,214,831
	Transferencias al Exterior	0	0				
	Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-7,336,698	-4,106,287
	Aportaciones	0	0				
	Convenios	0	0				
	Otros Aplicaciones de Operación	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		-990,666	-4,105,823
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		6,616,913	3,115,996	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		28,576,744	32,682,567
				Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		27,586,078	28,576,744

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. José Edis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

Ente Público: _____

Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

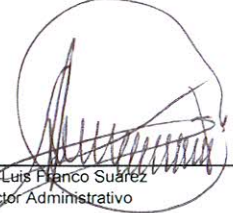
Estado Analítico del Activo

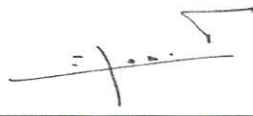
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	92,177,681	47,483,291	44,566,946	95,094,026	2,916,345
Activo Circulante	42,811,503	47,212,410	43,473,311	46,550,602	3,739,099
Efectivo y Equivalentes	28,576,744	23,603,630	24,594,296	27,586,078	-990,666
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,257,058	22,500,566	17,900,390	17,857,234	4,600,176
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	977,701	1,108,214	978,624	1,107,290	129,589
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	49,366,178	270,881	1,093,635	48,543,424	-822,754
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,218,832	0	0	5,218,832	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	59,605,080	0	0	59,605,080	0
Bienes Muebles	50,567,715	270,881	0	50,838,596	270,881
Activos Intangibles	1,207,204	0	0	1,207,204	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,754,981	0	1,093,635	-68,848,616	-1,093,635
Activos Diferidos	522,328	0	0	522,328	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

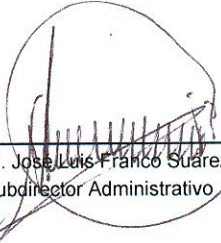

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

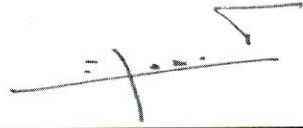
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			40,892,278	38,285,344
Total Deuda y Otros Pasivos			40,892,278	38,285,344

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 C.P. José Luis Franco Suárez
 Subdirector Administrativo


 Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
 Director General



Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO
AL 31 DE MARZO DE 2017.**

A) NOTAS DE DESGLOSE.

I) Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

1.- En este apartado se integran los recursos monetarios que maneja el Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche, en cuentas bancarias en moneda nacional. Representa depósitos en cuenta de cheques por operaciones normales del instituto. Para el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017, se depositaron las remesas correspondientes del subsidio otorgado por el Gobierno del Federal y las transferencias del Gobierno Estatal y los ingresos propios. El saldo de este rubro está integrado por la cantidad de \$27, 586,078.00, de los cuales \$15,000.00 corresponden a fondos fijos y \$27, 571,078.00 a saldo en bancos, como se muestra:

BANCOS

(Pesos)

Concepto	Importe
BANORTE	2,831.00
Cta 0146982866	2,831.00



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

<u>BANAMEX</u>	-101,989.00
Cta 4631-6246	-250,178.00
Cta 4631-65811	124,559.00
Cta 4631-65951	23,630.00
<u>BANCOMER</u>	27,670,236.00
Cta 0197216556	16,004.00
Cta 0156268331	5,205,369.00
Cta 0197961235	2,629,266.00
Cta 0198929270	74,653.00
Cta 0199600817	1,185.00
Cta 0199600884	392,729.00
Cta 0199459898	3,803,678.00
Cta 0199899227	228,792.00
Cta 0198929114	517,619.00
Cta 0198929211	200,831.00
Cta 0102964937	13,850,424.00
Cta 0104636368	332,821.00
Cta 0102473399	-19.00
Cta 0104636074	165,201.00
Cta 0104636058	40,262.00
Cta 0101110551	177,438.00
Cta 0109338276	-31.00
Cta 0106785891	353.00
Cta 0107011679	22,061.00



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Cta 0110309567	11,600.00
Total	27,571,078.00

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

2.- La cifra de \$17, 857,234.00 que refleja los rubros de cuentas por cobrar a corto plazo (aportaciones de gobierno federal y estatal y otras cuentas por cobrar), deudores diversos por cobrar a corto plazo (préstamos personales), otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo (subsidio al empleo y gastos por comprobar), por el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017. Integrado como se muestra:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar a corto plazo	16,304,644.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,360,148.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:	192,442.00
Total	17,857,234.00

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

3.- La cantidad de \$ 1, 107,290.00 la cual refleja el saldo de la cuenta de anticipo a proveedores y contratitas del periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017, como se muestra:



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	Importe
Anticipo a proveedores por la adquisiciones de bienes y prestación de servicios a corto plazo:	
* Anticipo a proveedores por prestación de bienes a corto plazo.	194,800.00
* Anticipo a proveedores por prestación de servicios a corto plazo.	544,887.00
Anticipo a contratistas por obra pública a corto plazo	367,603.00
Total	1,107,290.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

4.- No aplica debido a que no realizamos procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

Almacén

5.- No aplica, dado que el Instituto no cuenta con almacén los consumibles que se adquieren son de entrega directa a las áreas que solicitan.

Inversiones Financieras.

En lo que respecta a las inversiones financieras el Instituto no tiene inversiones de financieras de ningún tipo por tal motivo no aplican las dos notas siguientes.

6.- No aplica.



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

7.- No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

8.- Es política del INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CALKINÍ, EN EL ESTADO DE CAMPECHE, adquirir bienes muebles, inmuebles e intangibles con aplicación al presupuesto, que se refleja como Activo Fijo con aplicación al presupuesto ejercido y comprometido en el renglón de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles según su naturaleza del bien..

La contabilidad registró durante el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017 dichas adquisiciones de Activo Fijo, las cuales se encuentran detalladas en sus respectivas cuentas de registro, con sus respectivas depreciaciones. Como se presenta en el siguiente cuadro:



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Concepto	Monto	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasas Aplicadas	Criterio de Aplicación	Estado en el que se encuentra
Bienes Muebles							
Mobiliario y equipo de administración	16,764,317.00	168,618.00	15,861,404.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,928,990.00	46,041.00	3,386,062.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	22,577,778.00	276,536.00	17,866,762.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Equipo de transporte	3,215,439.00	32,176.00	2,365,206.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,352,072.00	59,334.00	1,986,249.00	Línea recta	10%	CONAC	Buen estado
Bienes Inmuebles							
EDIFICIOS	59,605,080.00	496,709.00	26,340,249.00	Línea recta	5%	CONAC	Buen estado



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Activo intangibles y diferido.

9.- En esta cuenta se encuentra registrado los activos intangibles y los activos diferidos como se presenta, en el mismo recuadro se puede apreciar su respectiva amortización.

Concepto	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
Activo intangible						
Softwares	1,207,204.00	Intangibles	14,221.00	1,042,684.00	33%	Línea recta

En lo que respecta al saldo de \$522,328.00 registrado en la cuenta de activos diferidos consiste en un depósito en garantía con la empres Comisión Federal de Electricidad y por su naturaleza no se aplica amortización.

Estimaciones y Deterioros.

10.- En este rubro se refleja las estimaciones por cuentas incobrables, estimaciones de inventarios, deterioro de activos biológicos entre otros, por su naturaleza de la cuenta en el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017, el instituto no cuenta con saldo por no concepto de inventarios.

Otros Activos.

11.- Como se puede apreciar en el Estado de Situación Financiera, en el periodo del 1 de enero al 31 de marzo de 2017, no presentamos saldos en el rubro de otros activos.



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Pasivo.

La cifra de \$38,238,148.00 que corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores de materiales y servicios, así como la provisión de las obligaciones por impuesto sobre la renta, impuestos retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes y por arrendamiento de locales, los importes por cuotas obrero patronales.

Esta institución no cuenta con fondos de terceros en administración y/o a corto plazo ni largo plazo.

(Pesos)

Cuenta	Saldo
Proveedores por pagar a corto plazo	25,092,823.00
Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	443,293.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,235,726.00
Otros cuentas por pagar a corto plazo	10,419,110.00
Otros pasivos a corto plazo	47,196.00
Total	38,238,148.00

Cuentas por pagar a largo plazo.

Como se puede apreciar en el Estado de Situación Financiera, el instituto no cuenta con saldo en este rubro.



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Este Estado muestra dos grandes agregados representados por los Ingresos y Otros Beneficios, así como los Gastos y Otras Pérdidas

1.- Mostrando los ingresos de acuerdo a lo siguiente:

(Pesos)

Concepto	Importe
Ingresos por venta de bienes y servicios.	1,265,076.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	20,667,576.00
+ Transferencias	8,389,080.00
+ Subsidios	12,278,496.00
Total	21,932,652.00

Gastos y Otras Pérdidas.

1.- Los Gastos son aplicados con los conceptos del Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal. Se hace mención que los gastos por servicios personales agrupa las remuneraciones del personal al servicio de los entes públicos, tales como: sueldos, honorarios asimilables al salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio.



Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

(Pesos)

Concepto	Importe
Servicios personales	10,664,234.00
Materiales y suministro	1,320,049.00
Servicios generales	3,219,200.00
Ayudas sociales	112,255.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,093,635.00
Total	16,409,373.00

En lo que respecta al capítulo 1000, servicios personales son gastos directamente relacionados con la nómina, y los que de ella se deriva como las cuotas patronales del IMSS, prima vacacional, prima de antigüedad, honorarios a asimilados, compensaciones, otras prestaciones.

En instituto siempre procurado mantener sus instalaciones en buenas condiciones físicas es por ello que se reflejan los gastos en las cuentas del capítulo 3000, así como el pago de servicios básicos como el pago de energía eléctrica, internet, teléfono, asignación de viáticos al personal docente y administrativo

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

1.- En el saldo que presenta el rubro de patrimonio contribuido, está integrado por \$43,423,045.00 corresponde a las adquisiciones de activos fijos efectuadas al 31 de diciembre de 2013, más su incremento por bienes muebles por donaciones, quedan un saldo en la cuenta por \$ 98,199,861.00.



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

(Pesos)

Concepto	Importe
Patrimonio	43,423,045.00
+ Donaciones de bienes muebles	54,776,816.00
= Total de patrimonio contribuido	98,199,861.00

2.- En lo que respecta al rubro de patrimonio generado, está integrado como se muestra en el cuadro:

(Pesos)

Cuenta	Saldo
Resultado de ejercicios anteriores	-53,992,597.00
Resultado del ejercicio ahorro/ desahorro	5,523,279.00
Reservas	7,078,139.00
Total	-41,391,179.00

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:



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

(Pesos)

	2016	2015
Efectivo en Bancos	27,586,078.00	28,576,744.00
Fondo revolventes	15,000.00	15,000.00
Total de Efectivo y Equivalentes	27,571,078.00	28,561,744.00

Bienes muebles e inmuebles.

2.- Los bienes registrados en este rubro el 100%, fueron pagados con recursos recaudados con los bienes y servicios que presta la Institución.

(Pesos)

Concepto	Importe
Bienes muebles	50,838,596.00
Bienes inmuebles	59,605,080.00

Del importe de \$59, 605,080.00 de bienes muebles \$54, 766,815.00 corresponde a donación de bienes muebles.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

