

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA ÍNDICE

2

0

1

4

4to.
Trimestre

I.- Información Contable.

- Estado de situación financiera al 31 de Diciembre 2014.
- Estado de variación en la hacienda pública del cuarto trimestre 2014.(se informa que este reporte se encuentra en desarrollo en nuestro sistema contable SIIF).
- Estado de cambios en la situación financiera del cuarto trimestre de 2014.(se informa que este reporte se encuentra en desarrollo en nuestro sistema contable SIIF).
- Estado de Flujos de Efectivo del cuarto trimestre de 2014.
- Informe sobre pasivos contingentes del cuarto trimestre de 2014.
- Notas a los Estados Financieros.
- Estado analítico del activo del cuarto trimestre de 2014.
- Estado analítico de la deuda, del primer trimestre de 2014, del cual se derivan las siguientes clasificaciones:
Corto y largo plazo
Fuentes de financiamiento
Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización y
Los intereses de la deuda (este Instituto no registra deuda, de la cual se deriven las clasificaciones anteriores).
- Estado de actividades del cuarto trimestre de 2014.
- Balanza de comprobación del cuarto trimestre de 2014 y acumulada del 1° de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2014..
- Informe de los profesionales de auditoria independientes, acerca de la situación que guarda el control interno y el grado de colaboración de la entidad para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR
DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

DESCRIPCIÓN	ACTIVO	PASIVO y PATRIMONIO
ACTIVO	65,629,727.81	
ACTIVO CIRCULANTE	38,841,519.86	
Efectivo y Equivalentes	4,031,450.67	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,810,069.19	
ACTIVO NO CIRCULANTE	26,788,207.95	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,932,284.61	
Bienes Muebles	7,467,627.07	
Activos Intangibles	286,373.76	
Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	-5,898,077.49	
PASIVO		2,229,026.18
PASIVO CIRCULANTE		1,084,884.86
CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		1,084,884.86
PASIVO NO CIRCULANTE		1,144,141.32
Provisiones a Largo Plazo		1,144,141.32
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		63,400,701.63
Patrimonio Contribuido		27,673,733.24
Aportaciones		29,715,129.78
Actualizaciones del Patrimonio		-2,041,396.54
Patrimonio Generado		35,726,968.39
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		4,599,281.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		31,305,423.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-177,736.50
TOTAL	<u>\$65,629,727.81</u>	<u>\$65,629,727.81</u>

NOTAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Estado de Origen y Aplicación de Recursos
Cuarto trimestre de 2014



Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
	EXISTENCIA INICIAL EN CAJA Y BANCOS	2,871,157.28	3,531,115.75
	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	ORIGEN		
4	INGRESOS	9,516,863.53	29,537,350.17
41	Ingresos de Gestión	249,231.35	3,724,470.35
414	Derechos	238,853.00	3,678,984.00
4149	Otros Derechos	238,853.00	3,678,984.00
415	Productos de Tipo Corriente	9,098.35	23,256.35
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	9,098.35	23,256.35
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,280.00	22,230.00
4169	Otros Aprovechamientos	1,280.00	22,230.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios v Otras Ayudas	9,257,430.00	25,770,760.00
421	Participaciones y Aportaciones	9,257,430.00	25,770,760.00
4211	Participaciones	9,257,430.00	25,770,760.00
43	Otros Ingresos	10,202.18	42,119.82
431	Ingresos Financieros	10,202.18	27,863.82
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	10,202.18	27,863.82
435	Otros Ingresos		14,256.00
4359	Otros Ingresos varios		14,256.00
1	ACTIVO		

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO		Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
111	Efectivo y Equivalentes			
1112	Bancos/Tesorería			
11121	Bancos Moneda Nacional	DISM	1,551,916.33	2,211,874.80
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	DISM	86,935.39	192,818.37
12	ACTIVO NO CIRCULANTE			
1239	Otros Bienes Inmuebles	DISM	17,619.24	17,619.24
124	Bienes Muebles			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración			
12411	Muebles de Oficina y Estantería	DISM	481,037.88	470,474.63
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DISM	81,439.27	157,874.13
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	DISM	66,875.44	65,393.22
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	DISM		20,324.98
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	DISM	1,974.31	1,974.31
12429	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	DISM	285,508.39	294,993.01
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
12431	Equipo Médico y de Laboratorio	DISM	115,422.57	115,422.57
12461	Maquinaria y Equipo Agropecuario	DISM	22,838.40	8,538.78
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	DISM	17,416.24	
12467	Herramientas y Máquinas-Herramienta	DISM	5,374.90	64.88
12469	Otros Equipos	DISM	15,271.40	
1248	Activos Biológicos			

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO		Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
12489	Otros Activos Biológicos	DISM	32,240.00	27,360.00
126	Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes			
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			
12612	Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	DISM	32,138.94	32,138.94
12619	Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	DISM	203,128.11	203,128.11
1263	Depreciación Acumulada Muebles			
12631	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	DISM	2,333,345.52	2,333,345.52
12632	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	DISM	987,422.55	987,422.55
12633	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	DISM	907,114.45	907,114.45
12634	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	DISM	1,363,390.42	1,363,390.42
12636	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otro Equipo y Herramientas	DISM	71,537.50	71,537.50
2	PASIVO			
21	PASIVO CIRCULANTE			
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS			
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS			
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	INCR	6,200.26	8,183.91
218211	RETENCION I.S.P.T.	INCR	290,489.22	71,078.90
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	INCR	63,271.86	19,276.04
2183	APORTACIONES PATRONALES			
21831	APORTACION I.M.S.S.	INCR	223,313.86	24,186.70
21835	APORTACION CUOTAS INFONAVIT	INCR	112,161.51	12,996.17
2184	OTRAS RETENCIONES			
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	INCR	1,435.34	

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014		ACUMULADO AL PERIODO
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS			
218612	ACREEDORES ALUMNOS	INCR	110.00	30.00
21865	ACREEDORES VARIOS	INCR	57,611.00	9,178.00
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	INCR	75,920.00	
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
3251	Cambios en Políticas Contables	INCR	65.20	
3252	Cambios por Errores Contables	INCR	10,328.30	10,328.30
	SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS		9,520,853.80	9,638,068.43
	TOTAL GENERAL DE ORIGEN DE RECURSOS		21,908,874.61	42,706,534.35
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		7,097,898.07	24,938,068.73
51	Gastos de Funcionamiento		7,114,178.07	24,873,518.23
511	Servicios Personales		5,460,874.66	17,373,195.72
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente		3,056,829.97	10,775,108.85
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio		81,119.32	289,085.91
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales		1,107,413.91	2,790,400.42
5114	Seguridad Social		848,244.64	2,466,243.23
5115	Otras prestaciones sociales y económicas		367,266.82	1,052,357.31
512	Materiales y Suministros		288,165.36	1,344,418.99
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		111,746.37	499,321.39
5122	Alimentos y Utensilios		23,553.42	54,562.96

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,444.36	8,946.30
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	71,095.77	195,179.93
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,305.09	126,742.79
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	62,200.55	239,513.09
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		189,805.48
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,819.80	30,347.05
513	Servicios Generales	1,365,138.05	6,155,903.52
5131	Servicios Básicos	303,256.60	965,275.06
5132	Servicios de Arrendamiento	41,092.31	107,205.13
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	384,346.62	674,226.59
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	20,186.33	72,072.57
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	243,791.25	3,248,069.19
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	28,358.03	91,144.63
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	172,400.76	536,949.05
5138	Servicios Oficiales	41,285.15	151,814.30
5139	Otros Servicios Generales	130,421.00	309,147.00
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-16,280.00	64,550.50
524	Ayudas Sociales	-16,280.00	64,550.50
5241	Ayudas Sociales a Personas	-16,280.00	64,550.50
	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	APLICACION DE RECURSOS		

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO		Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
11	ACTIVO CIRCULANTE			
111	Efectivo y Equivalentes			
1112	Bancos/Tesorería			
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	INCR	1,676,840.10	1,694,501.74
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			
11252	Deudores por Ministración de Fondos	INCR	1,448,715.00	4,055,380.00
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
1233	Edificios no residenciales	INCR	1,129,004.00	1,129,004.00
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	INCR	12,124.88	
1244	Equipo de Transporte			
12441	Automóviles y Camiones	INCR	602,300.00	211,868.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
12462	Maquinaria y Equipo Industrial	INCR	19,500.00	21,750.00
12464	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	INCR	5,757.58	31,291.50
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	INCR		588.96
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	INCR	40,230.21	37,340.21
12469	Otros Equipos	INCR		524.32
125	Activos Intangibles			
1251	Software	INCR	108,333.60	182,602.60
1254	Licencias			
12541	Licencias Informáticas e Intelectuales	INCR		26,233.98

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CUENTA	CONCEPTO		Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
2	PASIVO			
21	PASIVO CIRCULANTE			
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	DISM		1,124.50
217	Provisiones a Corto Plazo			
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo			
217901	OBLIGACIONES LABORALES	DISM	880,997.14	
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	DISM	16,611.62	
2184	OTRAS RETENCIONES			
21841	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	DISM		2,607.78
21866	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	DISM		5,122.21
219	Otros Pasivos a Corto Plazo			
2191	Ingresos por Clasificar	DISM	65.20	
22	PASIVO NO CIRCULANTE			
226	Provisiones a Largo Plazo			
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo			
226903	APORTACION CONACYT	DISM	18,000.00	76,000.00
22691	RESERVA POR OBLIGACIONES LABORALES	DISM	7,575.02	14,107.17
31	Patrimonio Contribuido			
313	Actualizaciones del Patrimonio	DISM	1,204,691.42	2,190,120.47
32	Patrimonio Generado			
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	DISM	4,769,073.49	4,369,117.63

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Estado de Origen y Aplicación de Recursos
Cuarto trimestre de 2014



Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
3251	Cambios en Políticas Contables	DISM	188,064.80
	SUMA DE APLICACION DE RECURSOS	11,939,819.26	14,237,349.87
	EXISTENCIA FINAL EN CAJA Y BANCOS	1,319,240.95	1,319,240.95
	TOTAL GENERAL DE APLICACION DE RECURSOS	20,356,958.28	40,494,659.55

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL		ACUMULADO PERIODO	
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	

NOTAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

A. CONSTITUCION Y OBJETO DEL INSTITUTO

El Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, fue constituido mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila el 19 de agosto de 2005, en el cual se establece que en adelante el Instituto como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios y domicilio en San Pedro, Coahuila.

El Instituto tendrá por objeto:

1. Impartir la educación superior tecnológica en la entidad, particularmente en la Región Laguna.
2. Realizar investigación científica y tecnológica en la Entidad que contribuya a elevar la calidad académica, vinculándola con las necesidades de desarrollo regional estatal y nacional.

Para el cumplimiento de su objeto, el Instituto tendrá las siguientes atribuciones:

1. Impartir Educación Superior Tecnológica a nivel de Licenciatura, así como cursos de actualización, capacitación, especialización y superación académica en sus modalidades escolar y extraescolar.
2. Desarrollar e impulsar investigaciones científicas y tecnológicas que contribuyan al desarrollo estatal y nacional.
3. Formular los planes y programas de estudio de investigación y de extensión que habrán de impartirse en el Instituto, que garantice una integral formación profesional, cultural, científica y tecnológica y someterlos a la aprobación de las autoridades educativas correspondientes.
4. Coadyuvar a la preparación técnica de los trabajadores para su mejoramiento económico y social.
5. Establecer los procedimientos de selección e ingreso de los aspirantes, incluyendo exámenes de conocimientos y psicométricos.
6. Promover en los alumnos actitudes solidarias y democráticas que reafirmen la cultura estatal y nacional.
7. Formar profesionales e investigadores en los diversos campos de la ciencia y la tecnología de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico, político y social del país y del Estado.
8. Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y científico, con organismos estatales, nacionales e internacionales.

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

9. Organizar y desarrollar programas permanentes de servicio social para sus alumnos y pasantes.
10. Expedir constancias y certificados de estudio, otorgar diplomas, títulos profesionales y grados académicos.
11. Tramitar ante la Secretaría de Educación Pública del Estado la revalidación y el reconocimiento de estudios y equivalentes con relación a los tipos de educación que imparta.
12. Prestar servicios de asesoría, elaboración de proyectos, desarrollo de prototipos y capacitación técnica a los sectores público, social y privado que los soliciten.
13. Desarrollar y promover actividades sociales, culturales y deportivas que contribuyan al desarrollo integral del educando.
14. Patrocinar y organizar congresos, asambleas, reuniones, concursos y otros eventos de carácter académico, cultural y deportivo.
15. Promover y editar obras que contribuyan al que hacer educativo y a la difusión de la cultura y del conocimiento científico y tecnológico.
16. Diseñar y operar un sistema de becas para facilitar el ingreso y la permanencia en el Instituto de aquellos jóvenes que lo requieran, previos los requisitos correspondientes.
17. Capacitar y procurar la superación de su personal docente, técnico y administrativo.
18. Realizar en general todas aquellas atribuciones que contribuyen al cumplimiento de su objeto y que prevean este decreto u otras disposiciones aplicables.

B. POLITICAS CONTABLES

El Instituto reconoce los ingresos por subsidios del Gobierno Federal y Estatal, los ingresos propios y otros ingresos, se contabilizan conforme se devenguen. Los egresos se reconocen y se registran en el momento.

En cuanto al activo fijo, las necesidades de mobiliario y equipo se registran a su costo de adquisición y se deprecian, esto apegándose a los postulados de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

C. PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Instituto presenta sus estados financieros de acuerdo con los postulados de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- La depreciación se aplica a las propiedades, mobiliario y equipo de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

- Las entidades gubernamentales se regulan en el Marco Legal como es la Ley o Decreto que los constituye y su registro contable se basa en los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
- En cuanto al régimen fiscal y laboral del ISR y PTU, es de aplicación exclusiva de las empresas. Por lo tanto no existe la obligación en la Entidades Gubernamentales.

D. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Caja	8,000.00
Banamex Cta. 70023154216	36,861.00
Banamex Cta. 70023154127	414,071.65
Banamex Cta. 70023154135	587,482.07
Banamex Cta. 70023154119	277,826.23
Total en Bancos	1,319,240.95
Fondo de inversión Banamex 7896450002	2,002,723.04
Fondo de inversión Banamex 7898931248	701,486.68

E. ACTIVO NO CIRCULANTE

El análisis de este rubro se muestra a continuación:

Terreno	22'776,506.00
Edificios no residenciales	1,362,064.49
Otros bienes inmuebles	793,714.12
Mobiliario y equipo de administración	2,456,007.21
Mobiliario y equipo educacional y educativo	1'532,398.20
Equipo e instrumental médico de laboratorio	913,750.29
Equipo de transporte	2,177,432.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	388,039.37
Activos intangibles	196,069.04
Licencias	90,304.72
Depreciación acumulada de Bienes inmuebles	(235,267.05)
Depreciación acumulada de Bienes muebles	(5,662,80.44)

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

F. RETENCIONES A EMPLEADOS.

El saldo de la cuenta se integra de la siguiente manera:

Retención de ISR por salarios	452,939.42
Retención de IMSS	34,367.73
Retención de Infonavit	123,924.59
Otras retenciones	3,762.27

G. PROVISIONES A LARGO PLAZO.

El saldo de la cuenta se integra de la siguiente manera:

Reserva de aportación CONACYT	6,000.00
Reserva por obligaciones laborales	1'136,850.22
Reserva por obligaciones no laborales	1,291.10

H. RÉGIMEN FISCAL.

El Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, en su calidad de Organismo Público descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública del Estado, está regulada fiscalmente por el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, además de estar sujeto a las siguientes obligaciones.

- a) Retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta cuando pague honorarios profesionales y arrendamiento a personas físicas, así como el que le retenga por sueldos y salarios.
- b) Presentar la declaración informativa mensual de los proveedores a los que le pago, desglosando el Impuesto al valor agregado.

En materia del Impuesto al Valor agregado, el Instituto no está obligado al entero de dicha contribución, esto es de acuerdo al art. 15 Fracc. IV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

El Instituto está obligado al pago de este impuesto, solo cuando realice los actos o actividades siguientes:

- Enajenación de bienes, excepto bienes inmuebles usados, esto de acuerdo al Art. 9 Fracc. IV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.
- Prestación de servicios independientes, a excepción de la educación.
- Otorgamiento del uso o goce temporal de bienes.

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

- Importación de bienes o servicios.

I. SESIONES DE LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS.

Con fecha del 25 de octubre de 2014 se celebró una sesión ordinaria de la H. Junta de Gobierno que rige al Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, siendo la que a continuación se menciona.

XXXIII Sesión Ordinaria.

- I. Lista de asistencia y declaración del quórum legal.
- II. Lectura y en su caso aprobación del orden del día.
- III. Lectura y aprobación del acta de la XXXII Sesión Ordinaria.
- IV. Seguimiento de acuerdos.
- V. Informe de actividades académicas, culturales, deportivas y de gestión realizadas en el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
- VI. Informe de los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias al 30 de septiembre del 2014.
- VII. Solicitud de acuerdos.
- VIII. Asuntos generales.
- IX. Clausura de la reunión.

Acuerdo SO33.01.241014 referente a la: “Autorización del Anteproyecto del Programa Operativo Anual para el ejercicio 2015.” por un monto de \$35,554,568.20 (Treinta y cinco millones quinientos cincuenta y cuatro mil quinientos sesenta y ocho pesos 20/100 m.n.). La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.01.241014 referente a la: “Autorización del Anteproyecto del Programa Operativo Anual para el ejercicio 2015.”

Acuerdo SO33.02.241014 referente a la: “Autorización del anteproyecto del Presupuesto de egresos para el año 2015.” por un monto de \$35,554,568.20 (Treinta y cinco millones quinientos cincuenta y cuatro mil quinientos sesenta y ocho 20/100 m.n.). La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ, somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.02.241014, referente a la “Autorización del Anteproyecto del Presupuesto de egresos para el año 2015”

Acuerdo SO33.03.241014 referente a la: “Autorización del Anteproyecto del Presupuesto de ingresos para el año 2015.” por un monto de \$35,554,568.20 (Treinta y cinco millones quinientos

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

cincuenta y cuatro mil quinientos sesenta y ocho 20/100 m.n.). La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.03.241014, referente a la “Autorización del Anteproyecto del Presupuesto de ingresos para el año 2015”

Acuerdo SO33.04.241014 referente a la: “Autorización del Anteproyecto del Programa de Trabajo Anual 2015.” La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.04.241014, referente a la “Autorización del Anteproyecto del Programa de Trabajo Anual 2015”

Acuerdo SO33.05.241014 referente a la: “Autorización para la venta de camioneta PICK UP NISSAN DOBLE CABINA TIPICA TM DH MOD 2007 color blanco polar, No. De serie 039108; de acuerdo a la toma de la agencia y/o la mejor oferta a particulares. Y la compra de un vehículo marca Chevrolet Express Van modelo 2015 con un costo de \$602,300.00 (Seiscientos dos mil trescientos pesos 00/100 m.n.)” La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.05.241014, referente a la “Autorización para la venta de camioneta PICK UP NISSAN DOBLE CABINA TIPICA TM DH MOD 2007 color blanco polar, No. De serie 039108; de acuerdo a la toma de la agencia y/o la mejor oferta a particulares. Y la compra de un vehículo marca Chevrolet Express Van modelo 2015 con un costo de \$602,300.00 (Seiscientos dos mil trescientos pesos 00/100 m.n.). Sujeto a la normatividad aplicable.

Acuerdo SO33.06.241014 referente a la: “Autorización para dar de baja equipo de cómputo, laboratorios, electrónico, mobiliario y de árboles secos del activo fijo.” La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.06.241014, referente a la “Autorización para dar de baja equipo de cómputo, laboratorios, electrónico, mobiliario y de árboles secos del activo fijo”

Acuerdo SO33.07.241014 referente a la: “Autorización de la lista oficial de servicios que ofrecerá el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias para el ejercicio 2015.” La LIC. DELIA LETICIA AGUILAR ÁLVAREZ somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO33.07.241014, referente a la “Autorización de la lista oficial de servicios que ofrecerá el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias para el ejercicio 2015”

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

Con fecha del 11 de diciembre de 2014 se celebró una sesión ordinaria de la H. Junta de Gobierno que rige al Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias, siendo la que a continuación se menciona.

XXXIII Sesión Ordinaria.

- I. Lista de asistencia y declaración del quórum legal.
- II. Lectura y en su caso aprobación del orden del día.
- III. Lectura y aprobación del acta de la XXXIII Sesión Ordinaria.
- IV. Seguimiento de acuerdos.
- V. Informe de actividades académicas, culturales, deportivas y de gestión realizadas en el Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias del periodo octubre - noviembre 2014.
- VI. Informe de los estados financieros del Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias al 31 de octubre del 2014.
- VII. Solicitud de acuerdos.
- VIII. Asuntos generales.
- IX. Clausura de la reunión.

Acuerdo SO34.01.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del Programa Operativo Anual 2015.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.01.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del Programa Operativo Anual 2015.”

Acuerdo SO34.02.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del presupuesto de egresos para el año 2015.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.02.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del presupuesto de egresos para el año 2015.”

Acuerdo SO34.03.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del presupuesto de ingresos para el año 2015.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.03.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del presupuesto de ingresos para el año 2015.”

Acuerdo SO34.04.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del Programa Operativo Anual para el año 2015.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.04.111214 referente a la: “Autorización del proyecto del Programa Operativo Anual para el año 2015.”

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”

“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”

Acuerdo SO34.05.111214 referente a la: “Autorización para desincorporar del patrimonio bienes muebles, consumibles e intangibles caducados por un monto de 970,107.30 (novecientos setenta mil ciento siete pesos 30/100).” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO, somete a consideración el presente acuerdo teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.05.111214 referente a la: “Autorización para desincorporar del patrimonio bienes muebles, consumibles e intangibles caducados por un monto de 970,107.30 (novecientos setenta mil ciento siete pesos 30/100).”

Acuerdo SO34.06.111214 referente a la: “Autorización para la adquisición de un software para control de inventarios de activos fijos y depreciaciones por un monto de \$ 69,600 y \$ 52,200, respectivamente los cuales serán adquiridos con recursos propios.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.06.111214, referente a la “Autorización para la adquisición de un software para control de inventarios de activos fijos y depreciaciones por un monto de \$ 69,600 y \$ 52,200, respectivamente los cuales serán adquiridos con recursos propios.”

Acuerdo SO34.07.111214 referente a la: “Autorización de prórroga para concluir estudios de posgrado.” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.07.111214, referente a la “Autorización de prórroga para concluir estudios de posgrado.”

Acuerdo SO34.08.111214 referente a la: “Autorización para la elaboración de 500 certificados y 500 títulos por un importe de \$ 203,000.00 (Doscientos tres mil pesos 00/100 m.n.).” La LIC. ABIGAHIL CERECERO CARRILLO somete a consideración el presente acuerdo, teniendo las siguientes:

Una vez sometido a votación, se aprueba por unanimidad el acuerdo SO34.08.111214, referente a la “Autorización para la elaboración de 500 certificados y 500 títulos por un importe de \$ 203,000.00 (Doscientos tres mil pesos 00/100 m.n.).”

Elaboró.

Vo.Bo.

C.P. José de Jesús Ortiz Paredes.

M.C. Alejandro Merced Valdés Aguirre

Subdirector Administrativo.

Director General.

“2015, Año de la Lucha Contra el Cáncer”
“2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón”



	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
1	ACTIVO	\$ 69,266,869.69	\$ 25,418,594.10	\$ 29,055,735.98	\$ 65,629,727.81	\$ 3,637,141.88
11	ACTIVO CIRCULANTE	\$ 37,354,816.48	\$ 23,439,670.45	\$ 21,952,967.07	\$ 38,841,519.86	\$ -1,486,703.38
111	Efectivo y Equivalentes	\$ 3,906,526.90	\$ 13,762,452.15	\$ 13,637,528.38	\$ 4,031,450.67	\$ -124,923.77
1111	Efectivo	\$ 8,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 8,000.00	\$ 0.00
11112	Fondos Fijos de Caja	\$ 8,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 8,000.00	\$ 0.00
1111218	Fondos Fijos de Caja	\$ 8,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 8,000.00	\$ 0.00
1111218	Fondos Fijos de Caja	\$ 8,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 8,000.00	\$ 0.00
1112	Bancos/Tesorería	\$ 2,871,157.28	\$ 10,252,249.97	\$ 11,804,166.30	\$ 1,319,240.95	\$ 1,551,916.38
11121	Bancos Moneda Nacional	\$ 2,871,157.28	\$ 10,252,249.97	\$ 11,804,166.30	\$ 1,319,240.95	\$ 1,551,916.38
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$ 2,871,157.28	\$ 10,252,099.97	\$ 11,804,016.30	\$ 1,319,240.95	\$ 1,551,916.38
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$ 2,871,157.28	\$ 10,252,099.97	\$ 11,804,016.30	\$ 1,319,240.95	\$ 1,551,916.38
1112108	Bancos Moneda Nacional - EMPLEADOS	\$ 0.00	\$ 150.00	\$ 150.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1112108	Bancos Moneda Nacional - EMPLEADOS	\$ 0.00	\$ 150.00	\$ 150.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 1,027,369.62	\$ 3,510,202.18	\$ 1,833,362.08	\$ 2,704,209.72	\$ -1,676,840.10
11141	Inversiones en Moneda Nacional CP	\$ 1,027,369.62	\$ 3,510,202.18	\$ 1,833,362.08	\$ 2,704,209.72	\$ -1,676,840.10
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	\$ 1,027,369.62	\$ 3,510,202.18	\$ 1,833,362.08	\$ 2,704,209.72	\$ -1,676,840.10
1114105	Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	\$ 1,027,369.62	\$ 3,510,202.18	\$ 1,833,362.08	\$ 2,704,209.72	\$ -1,676,840.10
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 33,448,289.58	\$ 9,677,218.30	\$ 8,315,438.69	\$ 34,810,069.19	\$ -1,361,779.61
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 123,707.85	\$ 158,475.92	\$ 245,411.31	\$ 36,772.46	\$ 86,935.39
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$ 123,707.85	\$ 158,475.92	\$ 245,411.31	\$ 36,772.46	\$ 86,935.39
1123901	DEUDORES ALUMNOS	\$ 76,566.00	\$ 3,150.00	\$ 43,276.00	\$ 36,440.00	\$ 40,126.00
112390150	DEUDORES ALUMNOS - ALUMNOS	\$ 76,566.00	\$ 3,150.00	\$ 43,276.00	\$ 36,440.00	\$ 40,126.00
112390150	DEUDORES ALUMNOS - ALUMNOS	\$ 76,566.00	\$ 3,150.00	\$ 43,276.00	\$ 36,440.00	\$ 40,126.00
112392	GASTOS A COMPROBAR	\$ 47,141.85	\$ 144,063.25	\$ 190,872.65	\$ 332.46	\$ 46,809.39
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$ 47,141.85	\$ 144,063.25	\$ 190,872.65	\$ 332.46	\$ 46,809.39
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$ 47,141.85	\$ 144,063.25	\$ 190,872.65	\$ 332.46	\$ 46,809.39
112396	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$ 0.00	\$ 11,262.66	\$ 11,262.66	\$ 0.00	\$ 0.00
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 0.00	\$ 934.36	\$ 934.36	\$ 0.00	\$ 0.00
1123961	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 0.00	\$ 934.36	\$ 934.36	\$ 0.00	\$ 0.00
1123962	DEUDORES INFONAVIT	\$ 0.00	\$ 10,328.30	\$ 10,328.30	\$ 0.00	\$ 0.00

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
112396208	DEUDORES INFONAVIT - EMPLEADOS	\$ 0.00	\$ 10,328.30	\$ 10,328.30	\$ 0.00	\$ 0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 8,070,027.33	\$ 8,070,027.33	\$ 0.00	\$ 0.00
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 7,808,715.00	\$ 7,808,715.00	\$ 0.00	\$ 0.00
112410	PARTICIPACIONES POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 7,808,715.00	\$ 7,808,715.00	\$ 0.00	\$ 0.00
112411	INTERES BANCARIO POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 10,202.18	\$ 10,202.18	\$ 0.00	\$ 0.00
112411	INTERES BANCARIO POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 10,202.18	\$ 10,202.18	\$ 0.00	\$ 0.00
11243	Derechos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 238,853.00	\$ 238,853.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11243	Derechos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 238,853.00	\$ 238,853.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11244	Productos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 10,977.20	\$ 10,977.20	\$ 0.00	\$ 0.00
11244	Productos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 10,977.20	\$ 10,977.20	\$ 0.00	\$ 0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 1,280.00	\$ 1,280.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 1,280.00	\$ 1,280.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 33,324,581.78	\$ 1,448,715.00	\$ 0.00	\$ 34,773,296.78	\$ -1,448,715.00
11252	Deudores por Ministración de Fondos	\$ 33,324,581.78	\$ 1,448,715.00	\$ 0.00	\$ 34,773,296.78	\$ -1,448,715.00
1125206	Deudores por Ministración de Fondos - DEPENDENCIAS EXTERNAS	\$ 33,324,581.78	\$ 1,448,715.00	\$ 0.00	\$ 34,773,296.78	\$ -1,448,715.00
1125206	Deudores por Ministración de Fondos - DEPENDENCIAS EXTERNAS	\$ 33,324,581.78	\$ 1,448,715.00	\$ 0.00	\$ 34,773,296.78	\$ -1,448,715.00
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 31,912,053.21	\$ 1,978,923.65	\$ 7,102,768.91	\$ 26,788,207.95	\$ 5,123,845.25
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 23,820,899.85	\$ 1,129,004.00	\$ 17,619.24	\$ 24,932,284.61	\$ -1,111,384.75
1231	Terrenos	\$ 22,776,506.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 22,776,506.00	\$ 0.00
1231	Terrenos	\$ 22,776,506.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 22,776,506.00	\$ 0.00
1233	Edificios no residenciales	\$ 233,060.49	\$ 1,129,004.00	\$ 0.00	\$ 1,362,064.49	\$ -1,129,004.00
1233	Edificios no residenciales	\$ 233,060.49	\$ 1,129,004.00	\$ 0.00	\$ 1,362,064.49	\$ -1,129,004.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	\$ 811,333.36	\$ 0.00	\$ 17,619.24	\$ 793,714.12	\$ 17,619.24
1239	Otros Bienes Inmuebles	\$ 811,333.36	\$ 0.00	\$ 17,619.24	\$ 793,714.12	\$ 17,619.24
124	Bienes Muebles	\$ 7,913,113.20	\$ 728,119.65	\$ 1,173,605.78	\$ 7,467,627.07	\$ 445,486.18
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 3,085,359.80	\$ 26,441.04	\$ 655,793.68	\$ 2,456,007.21	\$ 629,352.59
12411	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 797,019.21	\$ 0.00	\$ 481,037.88	\$ 315,981.33	\$ 481,037.88
12411	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 797,019.21	\$ 0.00	\$ 481,037.88	\$ 315,981.33	\$ 481,037.88
12412	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 34,372.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 34,372.00	\$ 0.00
12412	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 34,372.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 34,372.00	\$ 0.00

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 2,046,305.18	\$ 14,435.04	\$ 95,874.33	\$ 1,964,865.99	\$ 81,439.27
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 2,046,305.18	\$ 14,435.04	\$ 95,874.33	\$ 1,964,865.99	\$ 81,439.27
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 207,663.41	\$ 12,006.00	\$ 78,881.44	\$ 140,787.97	\$ 66,875.44
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 207,663.41	\$ 12,006.00	\$ 78,881.44	\$ 140,787.97	\$ 66,875.44
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 1,807,756.02	\$ 21,979.68	\$ 297,337.50	\$ 1,532,398.20	\$ 275,357.82
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 445,012.95	\$ 21,979.68	\$ 9,854.80	\$ 457,137.83	\$ -12,124.88
12421	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 445,012.95	\$ 21,979.68	\$ 9,854.80	\$ 457,137.83	\$ -12,124.88
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 21,578.98	\$ 0.00	\$ 1,974.33	\$ 19,604.62	\$ 1,974.33
12423	Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 21,578.98	\$ 0.00	\$ 1,974.33	\$ 19,604.62	\$ 1,974.33
12429	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 1,341,164.14	\$ 0.00	\$ 285,508.39	\$ 1,055,655.75	\$ 285,508.39
12429	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 1,341,164.14	\$ 0.00	\$ 285,508.39	\$ 1,055,655.75	\$ 285,508.39
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 1,029,172.86	\$ 0.00	\$ 115,422.57	\$ 913,750.29	\$ 115,422.57
12431	Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 1,029,172.86	\$ 0.00	\$ 115,422.57	\$ 913,750.29	\$ 115,422.57
12431	Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 1,029,172.86	\$ 0.00	\$ 115,422.57	\$ 913,750.29	\$ 115,422.57
1244	Equipo de Transporte	\$ 1,575,132.00	\$ 602,300.00	\$ 0.00	\$ 2,177,432.00	\$ -602,300.00
12441	Automóviles y Camiones	\$ 1,575,132.00	\$ 602,300.00	\$ 0.00	\$ 2,177,432.00	\$ -602,300.00
12441	Automóviles y Camiones	\$ 1,575,132.00	\$ 602,300.00	\$ 0.00	\$ 2,177,432.00	\$ -602,300.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 383,452.52	\$ 77,398.98	\$ 72,812.08	\$ 388,039.37	\$ -4,586.85
12461	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 122,419.98	\$ 0.00	\$ 22,838.40	\$ 99,581.58	\$ 22,838.40
12461	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 122,419.98	\$ 0.00	\$ 22,838.40	\$ 99,581.58	\$ 22,838.40
12462	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 14,464.80	\$ 21,750.00	\$ 2,250.00	\$ 33,964.80	\$ -19,500.00
12462	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 14,464.80	\$ 21,750.00	\$ 2,250.00	\$ 33,964.80	\$ -19,500.00
12464	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 96,285.40	\$ 5,757.58	\$ 0.00	\$ 102,042.98	\$ -5,757.58
12464	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 96,285.40	\$ 5,757.58	\$ 0.00	\$ 102,042.98	\$ -5,757.58
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 41,002.64	\$ 0.00	\$ 17,416.24	\$ 23,586.40	\$ 17,416.24
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 41,002.64	\$ 0.00	\$ 17,416.24	\$ 23,586.40	\$ 17,416.24
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 36,863.14	\$ 49,891.35	\$ 9,661.14	\$ 77,093.35	\$ -40,230.21

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
12466	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 36,863.14	\$ 49,891.36	\$ 9,661.14	\$ 77,093.36	\$ -40,230.22
12467	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$ 25,558.36	\$ 0.00	\$ 5,374.90	\$ 20,183.46	\$ 5,374.90
12467	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$ 25,558.36	\$ 0.00	\$ 5,374.90	\$ 20,183.46	\$ 5,374.90
12469	Otros Equipos	\$ 46,858.20	\$ 0.00	\$ 15,271.40	\$ 31,586.80	\$ 15,271.40
12469	Otros Equipos	\$ 46,858.20	\$ 0.00	\$ 15,271.40	\$ 31,586.80	\$ 15,271.40
1248	Activos Biológicos	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00
12489	Otros Activos Biológicos	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00
12489	Otros Activos Biológicos	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00	\$ 0.00	\$ 32,240.00
125	Activos Intangibles	\$ 178,040.16	\$ 121,800.00	\$ 13,466.40	\$ 286,373.76	\$ -108,333.60
1251	Software	\$ 87,735.44	\$ 121,800.00	\$ 13,466.40	\$ 196,069.04	\$ -108,333.60
1251	Software	\$ 87,735.44	\$ 121,800.00	\$ 13,466.40	\$ 196,069.04	\$ -108,333.60
1254	Licencias	\$ 90,304.72	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 90,304.72	\$ 0.00
12541	Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 90,304.72	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 90,304.72	\$ 0.00
12541	Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 90,304.72	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 90,304.72	\$ 0.00
126	Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,898,077.49	\$ -5,898,077.49	\$ 5,898,077.49
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 235,267.05	\$ -235,267.05	\$ 235,267.05
12612	Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 32,138.94	\$ -32,138.94	\$ 32,138.94
12612	Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 32,138.94	\$ -32,138.94	\$ 32,138.94
12619	Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 203,128.11	\$ -203,128.11	\$ 203,128.11
12619	Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 203,128.11	\$ -203,128.11	\$ 203,128.11
1263	Depreciación Acumulada Muebles	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,662,810.44	\$ -5,662,810.44	\$ 5,662,810.44
12631	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 2,333,345.52	\$ -2,333,345.52	\$ 2,333,345.52
12631	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 2,333,345.52	\$ -2,333,345.52	\$ 2,333,345.52
12632	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 987,422.55	\$ -987,422.55	\$ 987,422.55
12632	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 987,422.55	\$ -987,422.55	\$ 987,422.55
12633	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 907,114.45	\$ -907,114.45	\$ 907,114.45
12633	Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 907,114.45	\$ -907,114.45	\$ 907,114.45

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
12634	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,363,390.42	\$ -1,363,390.42	\$ 1,363,390.42
12634	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,363,390.42	\$ -1,363,390.42	\$ 1,363,390.42
12636	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otro Equipo y Herramientas	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 71,537.50	\$ -71,537.50	\$ 71,537.50
12636	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otro Equipo y Herramientas	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 71,537.50	\$ -71,537.50	\$ 71,537.50

NOTAS

CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL	ACUMULADO PERIODO
INGRESOS	9,516,863.53	29,537,350.17
Ingresos de Gestión	249,231.35	3,724,470.35
Derechos	238,853.00	3,678,984.00
Otros Derechos	238,853.00	3,678,984.00
Productos de Tipo Corriente	9,098.35	23,256.35
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	9,098.35	23,256.35
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,280.00	22,230.00
Otros Aprovechamientos	1,280.00	22,230.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,257,430.00	25,770,760.00
Participaciones y Aportaciones	9,257,430.00	25,770,760.00
Participaciones	9,257,430.00	25,770,760.00
Otros Ingresos	10,202.18	42,119.82
Ingresos Financieros	10,202.18	27,863.82
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	10,202.18	27,863.82
Intereses por Créditos, Bonos y Títulos y Valores Internos	10,202.18	27,863.82
Otros Ingresos	0.00	14,256.00
Otros Ingresos varios	0.00	14,256.00
SUMA TOTAL DE INGRESOS	9,516,863.53	29,537,350.17
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	7,097,898.07	24,938,068.73
Gastos de Funcionamiento	6,995,865.07	24,755,205.23
Servicios Personales	5,342,561.66	17,254,882.72
Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	3,056,829.97	10,775,108.85
Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	81,119.32	289,085.91
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,107,413.91	2,790,400.42
Seguridad Social	848,244.64	2,466,243.23
Otras prestaciones sociales y económicas	248,953.82	934,044.31

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL		ACUMULADO PERIODO	
Materiales y Suministros	288,165.36		1,344,418.99	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	111,746.37		499,321.39	
Alimentos y Utensilios	23,553.42		54,562.96	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,444.36		8,946.30	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	71,095.77		195,179.93	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,305.09		126,742.79	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	62,200.55		239,513.09	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		189,805.48	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,819.80		30,347.05	
Servicios Generales	1,365,138.05		6,155,903.52	
Servicios Básicos	303,256.60		965,275.06	
Servicios de Arrendamiento	41,092.31		107,205.13	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	384,346.62		674,226.59	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	20,186.33		72,072.57	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	243,791.25		3,248,069.19	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	28,358.03		91,144.63	
Servicios de Traslado y Viáticos	172,400.76		536,949.05	
Servicios Oficiales	41,285.15		151,814.30	
Otros Servicios Generales	130,421.00		309,147.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	102,033.00		182,863.50	
Ayudas Sociales	102,033.00		182,863.50	
Ayudas Sociales a Personas	102,033.00		182,863.50	
SUMA TOTAL DE EGRESOS	7,097,898.07		24,938,068.73	
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	2,418,965.46		4,599,281.44	

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL		ACUMULADO PERIODO	

NOTAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	69,266,869.69	25,418,594.10	29,055,735.98	65,629,727.81
11	ACTIVO CIRCULANTE	37,354,816.48	23,439,670.45	21,952,967.07	38,841,519.86
111	Efectivo y Equivalentes	3,906,526.90	13,762,452.15	13,637,528.38	4,031,450.67
1111	Efectivo	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
1112	Bancos/Tesorería	2,871,157.28	10,252,249.97	11,804,166.30	1,319,240.95
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,027,369.62	3,510,202.18	1,833,362.08	2,704,209.72
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,448,289.58	9,677,218.30	8,315,438.69	34,810,069.19
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	123,707.85	158,475.92	245,411.31	36,772.46
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	8,070,027.38	8,070,027.38	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	33,324,581.73	1,448,715.00	0.00	34,773,296.73
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	31,912,053.21	1,978,923.65	7,102,768.91	26,788,207.95
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,820,899.85	1,129,004.00	17,619.24	24,932,284.61
1231	Terrenos	22,776,506.00	0.00	0.00	22,776,506.00
1233	Edificios no residenciales	233,060.49	1,129,004.00	0.00	1,362,064.49
1239	Otros Bienes Inmuebles	811,333.36	0.00	17,619.24	793,714.12
124	Bienes Muebles	7,913,113.20	728,119.65	1,173,605.78	7,467,627.07
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,085,359.80	26,441.04	655,793.63	2,456,007.21

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel

4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,807,756.02	21,979.68	297,337.50	1,532,398.20
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,172.86	0.00	115,422.57	913,750.29
1244	Equipo de Transporte	1,575,132.00	602,300.00	0.00	2,177,432.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	383,452.52	77,398.93	72,812.08	388,039.37
1248	Activos Biológicos	32,240.00	0.00	32,240.00	0.00
125	Activos Intangibles	178,040.16	121,800.00	13,466.40	286,373.76
1251	Software	87,735.44	121,800.00	13,466.40	196,069.04
1254	Licencias	90,304.72	0.00	0.00	90,304.72
126	Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	0.00	0.00	5,898,077.49	-5,898,077.49
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	235,267.05	-235,267.05
1263	Depreciación Acumulada Muebles	0.00	0.00	5,662,810.44	-5,662,810.44
2	PASIVO	2,321,762.11	11,248,927.27	11,156,191.34	2,229,026.18
21	PASIVO CIRCULANTE	1,152,045.77	11,223,352.25	11,156,191.34	1,084,884.86
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	8,032,971.35	8,032,971.35	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	4,198,392.25	4,198,392.25	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,222,630.35	2,222,630.35	0.00
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	0.00	112,758.02	112,758.02	0.00

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	925,860.89	925,860.89	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	573,329.84	573,329.84	0.00
217	Provisiones a Corto Plazo	880,997.14	1,834,867.62	953,870.48	0.00
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	880,997.14	1,834,867.62	953,870.48	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	270,983.43	1,355,448.08	2,169,349.51	1,084,884.86
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	267,882.65	817,734.56	1,161,084.28	611,232.37
2183	APORTACIONES PATRONALES	-0.15	522,127.18	857,602.55	335,475.22
2184	OTRAS RETENCIONES	2,326.93	8,086.34	9,521.68	3,762.27
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	774.00	7,500.00	141,141.00	134,415.00
219	Otros Pasivos a Corto Plazo	65.20	65.20	0.00	0.00
2191	Ingresos por Clasificar	65.20	65.20	0.00	0.00
22	PASIVO NO CIRCULANTE	1,169,716.34	25,575.02	0.00	1,144,141.32
226	Provisiones a Largo Plazo	1,169,716.34	25,575.02	0.00	1,144,141.32
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	1,169,716.34	25,575.02	0.00	1,144,141.32
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	66,945,107.58	14,200,666.98	10,656,261.03	63,400,701.63
31	Patrimonio Contribuido	28,878,424.66	1,204,691.42	0.00	27,673,733.24
311	Aportaciones	29,715,129.78	0.00	0.00	29,715,129.78

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
311	Aportaciones	29,715,129.78	0.00	0.00	29,715,129.78
313	Actualizaciones del Patrimonio	-836,705.12	1,204,691.42	0.00	-2,041,396.54
313	Actualizaciones del Patrimonio	-836,705.12	1,204,691.42	0.00	-2,041,396.54
32	Patrimonio Generado	38,066,682.92	12,995,975.56	10,656,261.03	35,726,968.39
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	2,180,315.98	7,097,898.07	9,516,863.53	4,599,281.44
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	2,180,315.98	7,097,898.07	9,516,863.53	4,599,281.44
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	36,074,496.94	5,898,077.49	1,129,004.00	31,305,423.45
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	36,074,496.94	5,898,077.49	1,129,004.00	31,305,423.45
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-188,130.00	0.00	10,393.50	-177,736.50
3251	Cambios en Políticas Contables	-188,130.00	0.00	65.20	-188,064.80
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	10,328.30	10,328.30
4	INGRESOS	0.00	9,516,863.53	9,516,863.53	0.00
41	Ingresos de Gestión	0.00	249,231.35	249,231.35	0.00
414	Derechos	0.00	238,853.00	238,853.00	0.00
4149	Otros Derechos	0.00	238,853.00	238,853.00	0.00
415	Productos de Tipo Corriente	0.00	9,098.35	9,098.35	0.00
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	9,098.35	9,098.35	0.00

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel

4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	1,280.00	1,280.00	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	1,280.00	1,280.00	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	9,257,430.00	9,257,430.00	0.00
421	Participaciones y Aportaciones	0.00	9,257,430.00	9,257,430.00	0.00
4211	Participaciones	0.00	9,257,430.00	9,257,430.00	0.00
43	Otros Ingresos	0.00	10,202.18	10,202.18	0.00
431	Ingresos Financieros	0.00	10,202.18	10,202.18	0.00
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	10,202.18	10,202.18	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	7,097,898.07	7,097,898.07	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	0.00	7,114,178.07	7,114,178.07	0.00
511	Servicios Personales	0.00	5,460,874.66	5,460,874.66	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	3,056,829.97	3,056,829.97	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	81,119.32	81,119.32	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	1,107,413.91	1,107,413.91	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	848,244.64	848,244.64	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	367,266.82	367,266.82	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	288,165.36	288,165.36	0.00

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	111,746.37	111,746.37	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	23,553.42	23,553.42	0.00
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	2,444.36	2,444.36	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	71,095.77	71,095.77	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	12,305.09	12,305.09	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	62,200.55	62,200.55	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	4,819.80	4,819.80	0.00
513	Servicios Generales	0.00	1,365,138.05	1,365,138.05	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	303,256.60	303,256.60	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	41,092.31	41,092.31	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	384,346.62	384,346.62	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	20,186.33	20,186.33	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	243,791.25	243,791.25	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	28,358.03	28,358.03	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	172,400.76	172,400.76	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	41,285.15	41,285.15	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	130,421.00	130,421.00	0.00

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	-16,280.00	-16,280.00	0.00
524	Ayudas Sociales	0.00	-16,280.00	-16,280.00	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	-16,280.00	-16,280.00	0.00
TOTAL BALANCE			\$67,482,949.95	\$67,482,949.95	

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

ING ALEJANDRO M. VALDES AGUIRRE

Torreón, Coah. A 23 de Enero de 2015.

**AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE COAHUILA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS
At´n: C.P.C. José Armando Plata Sandoval
At´n: Ing. Alejandro Valdés Aguirre
Presente.-**

Declaratoria sobre la revisión del informe del Avance de Gestión Financiera

Declaro bajo protesta de decir verdad, que he examinado el Estado de Situación Financiera del **Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias**, al 31 de diciembre de 2014 y el Estado de Actividades, por el periodo del 01 de octubre al 30 de diciembre de 2014, proporcionados por la Administración de la entidad, unidad responsable de dicha información, mi responsabilidad, consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoria, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio 2014.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las norma aplicables a Otros Servicios Relacionados y a las Normas de Auditoria para atestiguar, observando lo establecido en los procedimientos para la revisión del avance de gestión financiera del cuarto trimestre 2014 indicados por la Auditoria Superior del Estado, de tal manera que a la conclusión de estos, se obtenga una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a las políticas contables aplicables a las entidades gubernamentales y en lo conducente con las Normas de Información Financiera. De acuerdo a las pruebas selectivas aplicadas, se examino el cuarto trimestre según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta observaciones de relevancia.

De acuerdo a nuestra evaluación del control interno podemos opinar que es efectivo, otorgando confiabilidad al Instituto para el manejo de los recursos y cumplimiento de sus objetivos y metas. En cuanto a la colaboración del Instituto para el cumplimiento de los objetivos de la función del control gubernamental podemos opinar que esta en la disposición de que funcione dicho control.

Atentamente,



**C.P.C. Librado Octavio García Aymerich
R.A.G.A.F.F. 07250**