

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

ÍNDICE

I.- Información Contable.

- Estado de situación financiera al 30 de junio de 2016.
- Estado de actividades del segundo trimestre de 2016.
- Estado de actividades acumulado del 1° de enero al 30 de junio de 2016.
- Estado de variación en la hacienda pública del segundo trimestre de 2016.
- Estado de cambios en la situación financiera del segundo trimestre de 2016.
- Estado de flujos de efectivo del segundo trimestre de 2016.
- Estado analítico del activo del segundo trimestre de 2016.
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos, segundo trimestre 2016.
- Informe sobre pasivos contingentes del segundo trimestre de 2016.
- Notas a los estados financieros.
- Balanza de comprobación del segundo trimestre de 2016, incluyendo cuentas de orden y presupuestarias.
- Balanza de comprobación acumulada del 1° de enero al 30 de junio de 2016, incluyendo las cuentas de orden contables y presupuestarias.
- Dictamen de los profesionales de auditoría independiente.

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE
LAS COLONIAS.**

2do. Trimestre

2016

DESCRIPCIÓN	ACTIVO	PASIVO y PATRIMONIO
ACTIVO	69,072,966.39	
ACTIVO CIRCULANTE	41,905,570.66	
Efectivo y Equivalentes	1,334,871.38	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,465,820.65	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	45,507.00	
Almacenes	59,371.63	
ACTIVO NO CIRCULANTE	27,167,395.73	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,932,284.61	
Bienes Muebles	8,405,759.24	
Activos Intangibles	169,118.20	
Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	-6,339,766.32	
PASIVO		1,315,517.74
PASIVO CIRCULANTE		373,808.09
CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS		373,808.09
PASIVO NO CIRCULANTE		941,709.65
Provisiones a Largo Plazo		941,709.65
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		67,757,448.65
Patrimonio Contribuido		27,632,606.35
Aportaciones		29,715,129.78
Actualizaciones del Patrimonio		-2,082,523.43
Patrimonio Generado		40,124,842.30
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)		-141,543.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		40,266,386.07
TOTAL	\$69,072,966.39	\$69,072,966.39

NOTAS

ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

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

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Situación Financiera.
Al 30 de junio de 2016 y 30 de junio de 2015.
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,334,871	2,874,298	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	373,808	314,340
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,465,821	37,718,522	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	45,507	0	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	59,372	16,985	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
Total de Activos Circulantes	41,905,571	40,609,805	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	373,808	314,340
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,932,285	24,932,285	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	8,405,759	7,627,555	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	169,118	286,374	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,339,766	-8,805,703	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	941,710	1,000,746
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	941,710	1,000,746
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	1,315,518	1,315,086
Total de Activos No Circulantes	27,167,396	26,040,510	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	69,072,966	66,650,315	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	27,632,606	27,673,733
			Aportaciones	29,715,130	29,715,130
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-2,082,523	-2,041,397
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	40,124,842	37,661,496
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-141,544	1,923,808
			Resultados de Ejercicios Anteriores	40,266,386	35,737,687
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	67,757,449	65,335,229
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	69,072,966	66,650,315

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

Elaboró

Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó


José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó

Jesús Joaquín Quisían Contreras
Director General



Usr: ELENA

Tec San Pedro
de las Colinas

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2016

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:04 a.m.

	<u>2016</u>	<u>2015*</u>		<u>2016</u>	<u>2015*</u>
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	<u>\$41,905,100.66</u>	<u>\$43,261,128.81</u>	PASIVO CIRCULANTE	<u>\$373,808.09</u>	<u>\$1,287,164.79</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,334,401.38	\$2,744,115.87	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$373,808.09	\$1,287,164.79
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$40,465,820.65	\$40,454,269.15	Total de Pasivos Circulantes	<u>\$373,808.09</u>	<u>\$1,287,164.79</u>
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$45,507.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	<u>\$941,709.65</u>	<u>\$948,547.10</u>
ALMACENES	\$59,371.63	\$62,743.79	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$941,709.65	\$948,547.10
Total de Activos Circulantes	<u>\$41,905,100.66</u>	<u>\$43,261,128.81</u>	Total de Pasivos No Circulantes	<u>\$941,709.65</u>	<u>\$948,547.10</u>
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$27,167,395.73</u>	<u>\$26,882,298.38</u>	Total de Pasivos	<u>\$1,315,517.74</u>	<u>\$2,235,711.89</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU	\$24,932,284.61	\$24,932,284.61	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
BIENES MUEBLES	\$8,405,759.24	\$8,003,496.63	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	<u>\$27,632,606.35</u>	<u>\$27,643,100.24</u>
ACTIVOS INTANGIBLES	\$169,118.20	\$286,373.76	APORTACIONES	\$29,715,129.78	\$29,715,129.78
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUML	-\$6,339,766.32	-\$6,339,856.62	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	-\$2,082,523.43	-\$2,072,029.54
Total de Activos No Circulantes	<u>\$27,167,395.73</u>	<u>\$26,882,298.38</u>	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	<u>\$40,124,372.30</u>	<u>\$40,264,615.06</u>
Total de Activos	<u>\$69,072,496.39</u>	<u>\$70,143,427.19</u>	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$142,013.77	\$4,526,927.78
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$40,266,386.07	\$35,737,687.28
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	<u>\$67,756,978.65</u>	<u>\$67,907,715.30</u>
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	<u>\$69,072,496.39</u>	<u>\$70,143,427.19</u>



Usr: ELENA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun/2016

Fecha y | 22/jul/2016
hora de Impresión | 11:04 a.m.

	<u>2016</u>	<u>2015*</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA		
LEY DE INGRESOS		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$39,918,607.47	\$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$27,996,193.39	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$11,922,414.08	\$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$11,921,114.08	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		<u>\$0.00</u>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$39,968,300.18	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$27,566,345.22	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$91,706.07	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$12,493,661.03	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$12,417,467.50	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$12,417,467.50	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$12,417,467.50	\$0.00

M.C. JESUS JOAQUIN QUIJSTAN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. JOSÉ DE JESUS ORTIZ PAREDES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ELENA HERNANDEZ DELGADO
JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS C

Estado de Actividades
Segundo trimestre de 2016



CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL	ACUMULADO PERIODO
INGRESOS	4,736,312.60	11,980,332.49
Ingresos de Gestión	126,308.97	2,138,246.08
Derechos	117,780.00	2,115,479.00
Productos de Tipo Corriente	6,443.97	13,987.08
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,085.00	8,780.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,566,478.00	9,784,638.00
Participaciones y Aportaciones	4,566,478.00	9,784,638.00
Otros Ingresos	43,525.63	57,448.41
Ingresos Financieros	11,525.63	25,448.41
Otros Ingresos	32,000.00	32,000.00
SUMA TOTAL DE INGRESOS	4,736,312.60	11,980,332.49
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,178,378.35	12,121,876.26
Gastos de Funcionamiento	6,178,378.35	11,889,773.56
Servicios Personales	4,594,549.84	9,565,003.13
Materiales y Suministros	289,289.19	543,385.36
Servicios Generales	1,294,539.32	1,781,385.07
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	70,861.00
Ayudas Sociales	0.00	70,861.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,241.70
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	0.00	161,241.70
SUMA TOTAL DE EGRESOS	6,178,378.35	12,121,876.26
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-1,442,065.75	-141,543.77

ELABORÓ LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUÍSTIAN CONTRERAS

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS C

Estado de Actividades
Segundo trimestre de 2016



CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL	ACUMULADO PERIODO
----------	-------------------	-------------------

NOTAS


ELABORÓ LIC. ELENA HDEZ. DELGADO


C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

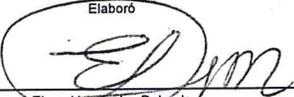

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

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

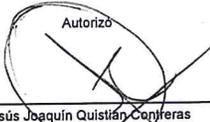
Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Actividades
Del segundo trimestre de 2016 y del segundo trimestre de 2015.
(Pesos)

Concepto	Abril 2016	Junio 2016	Abril 2015	Junio 2015	Concepto	Abril 2016	Junio 2016	Abril 2015	Junio 2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Ingresos de la Gestión	126,309		102,531		Gastos de Funcionamiento	6,178,378		6,357,749	
Impuestos	0		0		Servicios Personales	4,594,550		4,334,443	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0		Materiales y Suministros	289,289		471,857	
Contribuciones de Mejoras	0		0		Servicios Generales	1,294,539		1,551,449	
Derechos	117,780		100,104		Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0		36,675	
Productos de Tipo Corriente	6,444		862		Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0		0	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,085		1,565		Transferencias al Resto del Sector Público	0		0	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0		0		Subsidios y Subvenciones	0		0	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		0		Ayudas Sociales	0		36,675	
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,566,478		5,798,526		Pensiones y Jubilaciones	0		0	
Participaciones y Aportaciones	4,566,478		5,798,526		Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0		0	
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0		0		Transferencias a la Seguridad Social	0		0	
Otros Ingresos y Beneficios	43,526		13,991		Donativos	0		0	
Ingresos Financieros	11,526		13,991		Transferencias al Exterior	0		0	
Incremento por Variación de Inventarios	0		0		Participaciones y Aportaciones	0		0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		0		Participaciones	0		0	
Disminución del Exceso de Provisiones	0		0		Aportaciones	0		0	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	32,000		0		Convenios	0		0	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,736,313		5,915,048		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	0		907,626	
					Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0		907,626	
					Provisiones	0		0	
					Disminución de Inventarios	0		0	
					Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	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	6,178,378		7,302,050	
					Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,442,066		-1,387,003	

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

Elaboró

Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó 
José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó

Jesús Joaquín Quistán Contreras
Director General



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA

Estados de Actividades
 Del 01/abr/2016 al 30/jun/2016

Usu: ELENA
 Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 22/jul/2016 11:12 a.m.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$125,838.97	\$0.00
DERECHOS	\$117,310.00	\$0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$6,443.97	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$2,085.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$4,566,478.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$4,566,478.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$43,525.63	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$11,525.63	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$32,000.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$4,735,842.60	\$0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,178,378.35	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$4,594,549.84	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$289,289.19	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,294,539.32	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$6,178,378.35	\$0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$1,442,535.75	\$0.00

 M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIÁN CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL

 C.P. JOSÉ DE JESÚS ORTÍZ PAREDES
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

 LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO
 JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS C

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016



CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL	ACUMULADO PERIODO
INGRESOS	11,980,332.49	11,980,332.49
Ingresos de Gestión	2,138,246.08	2,138,246.08
Derechos	2,115,479.00	2,115,479.00
Productos de Tipo Corriente	13,987.08	13,987.08
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,780.00	8,780.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,784,638.00	9,784,638.00
Participaciones y Aportaciones	9,784,638.00	9,784,638.00
Otros Ingresos	57,448.41	57,448.41
Ingresos Financieros	25,448.41	25,448.41
Otros Ingresos	32,000.00	32,000.00
SUMA TOTAL DE INGRESOS	11,980,332.49	11,980,332.49
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	12,121,876.26	12,121,876.26
Gastos de Funcionamiento	11,889,773.56	11,889,773.56
Servicios Personales	9,565,003.13	9,565,003.13
Materiales y Suministros	543,385.36	543,385.36
Servicios Generales	1,781,385.07	1,781,385.07
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	70,861.00	70,861.00
Ayudas Sociales	70,861.00	70,861.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	161,241.70	161,241.70
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	161,241.70	161,241.70
SUMA TOTAL DE EGRESOS	12,121,876.26	12,121,876.26
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-141,543.77	-141,543.77

ELABORÓ/ETC. ELENA HÍDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUIN QUISTIAN CONTRERAS

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS C

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

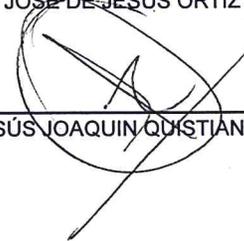


CONCEPTO	ACUMULADO MENSUAL	ACUMULADO PERIODO
----------	-------------------	-------------------

NOTAS


ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO


C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

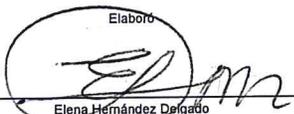

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

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

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2016 y del 1 Enero al 30 de Junio 2015.
(Pesos)

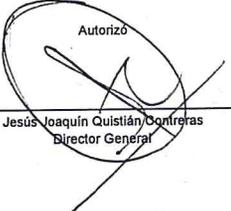
Concepto	Ene Jun 2016	Ene Jun 2015	Concepto	Ene Jun 2016	Ene Jun 2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,138,246	1,800,038	Gastos de Funcionamiento	11,889,774	12,416,119
Impuestos	0	0	Servicios Personales	9,565,003	8,976,134
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	543,385	805,254
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,781,385	2,634,731
Derechos	2,115,479	1,789,338	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	70,861	81,060
Productos de Tipo Corriente	13,987	3,190	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,780	7,510	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,784,638	13,500,290	Ayudas Sociales	70,861	81,060
Participaciones y Aportaciones	9,784,638	13,500,290	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	57,448	28,285	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	25,448	28,285	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	32,000	0	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,980,332	15,328,613	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	161,242	907,626
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	161,242	907,626
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	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	12,121,876	13,404,805
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-141,544	1,923,808

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

Elaboró

Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó

José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó

Jesús Joaquín Quistán Contreras
Director General



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA
Estados de Actividades
Del 01/ene/2016 al 30/jun/2016

Usr: ELENA
 Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
 11:15 a.m.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,137,776.08	\$0.00
DERECHOS	\$2,115,009.00	\$0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$13,987.08	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$8,780.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$9,784,638.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$9,784,638.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$57,448.41	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$25,448.41	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$32,000.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$11,979,862.49	\$0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$11,889,773.56	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$9,565,003.13	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$543,385.36	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,781,385.07	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$70,861.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$70,861.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$161,241.70	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$161,241.70	\$0.00
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$12,121,876.26	\$0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$142,013.77	\$0.00

 M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIÁN CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL

 C.P. JOSÉ DE JESÚS ORTÍZ PAREDES
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

 LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO
 JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Variación en la Hacienda Pública.
Del segundo trimestre 2016
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	29,715,130	0	0	-2,041,397	27,673,733
Aportaciones	29,715,130	0	0	0	29,715,130
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	-2,041,397	-2,041,397
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	35,737,687	1,923,808	0	37,661,496
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,923,808	0	1,923,808
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	35,737,687	0	0	35,737,687
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio al 31 de diciembre 2015	29,715,130	35,737,687	1,923,808	-2,041,397	65,335,228.80
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	4,528,698	0	-41,126	4,487,572
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	4,528,698	0	-41,126	4,487,572
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	-141,544	0	-141,544
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-141,544	0	-141,544
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 2016	29,715,130	40,266,386	-141,544	-2,082,523	67,757,449

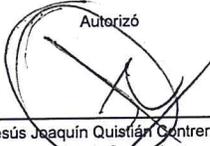
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Elaboró

Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó

José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó

Jesús Joaquín Quisían Contreras
Director General



Usr: ELENA

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2016 Al 30/jun/2016

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:18 a.m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$27,643,100.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,643,100.24
APORTACIONES	\$29,715,129.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,715,129.78
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-\$2,072,029.54	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,072,029.54
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$40,264,615.06	\$0.00	\$0.00	\$40,264,615.06
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$40,264,615.06	\$35,737,687.28	\$0.00	\$76,002,302.34
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2015	\$27,643,100.24	\$40,264,615.06	\$0.00	\$0.00	\$67,907,715.30
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2016	-\$10,493.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$10,493.89
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-\$10,493.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$10,493.89
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO :	\$0.00	\$1,771.01	-\$142,013.77	\$0.00	-\$140,242.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$142,013.77	\$0.00	-\$142,013.77
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,771.01	\$0.00	\$0.00	\$1,771.01
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016	\$27,632,606.35	\$40,266,386.07	-\$142,013.77	\$0.00	\$67,756,978.65



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2016 Al 30/jun/2016

Usu: ELENA

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:18 a.m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <hr/> <p>M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIÁN CONTRERAS DIRECTOR GENERAL</p> </div> <div style="text-align: center;">  <hr/> <p>C.P. JOSÉ DE JESÚS ORTÍZ PAREDES SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO</p> </div> </div>					
<div style="text-align: center;">  <hr/> <p>LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS</p> </div>					

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del segundo trimestre de 2016
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,656,682	4,079,333	PASIVO	59,468	59,037
Activo Circulante	1,539,426	2,835,192	Pasivo Circulante	59,468	0
Efectivo y Equivalentes	1,539,426	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	59,468	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,747,299	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	45,507	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	42,387	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
Activo No Circulante	117,256	1,244,141	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	59,037
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	778,204	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	117,256	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	465,937	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	59,037
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4,528,699	2,106,479
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	41,127
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	41,127
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,528,699	2,065,352
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,065,352
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,528,699	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

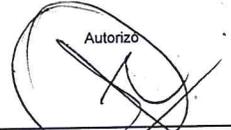
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

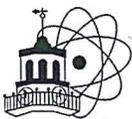
Elaboró

Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó

José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó

Jesús Joaquín Quisían Contreras
Director General



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila

COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene/2016 Al 30/jun/2016

Usr: ELENA
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 25/jul/2016 12:56 p.m.

	Origen*	Aplicación*
ACTIVO	\$1,070,930.80	
ACTIVO CIRCULANTE	\$1,356,028.15	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,409,714.49	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$11,551.50
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$45,507.00
ALMACENES	\$3,372.16	
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$285,097.35
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		\$402,262.61
ACTIVOS INTANGIBLES	\$117,255.56	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		\$90.30
PASIVO		\$920,194.15
PASIVO CIRCULANTE		\$913,356.70
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$913,356.70
PASIVO NO CIRCULANTE		\$6,837.45
PROVISIONES A LARGO PLAZO		\$6,837.45
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$150,736.65
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$10,493.89
APORTACIONES		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		\$10,493.89
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$140,242.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$4,668,941.55
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$4,528,698.79	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		

M.C. JESUS JOAQUIN QUISTIAN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. JOSÉ DE JESUS ORTIZ PAREDES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO
JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
Estado de Flujos de Efectivo.
Del segundo trimestre de 2016 y del segundo trimestre de 2015.
(Pesos)

Concepto	Segundo trimestre 2016	Segundo trimestre 2015	Concepto	Segundo trimestre 2016	Segundo trimestre 2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,736,313	5,915,048	Origen	778,204	907,626
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	41,961
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	778,204	865,665
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	117,780	100,104	Aplicación	117,256	124,555
Productos de Tipo Corriente	6,444	862	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	124,555
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,085	1,565	Bienes Muebles	117,256	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	660,948	783,071
Participaciones y Aportaciones	4,566,478	5,798,526	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	59,468	1,843,351
Otros Orígenes de Operación	43,526	13,991	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	6,178,378	7,302,050	Interno	0	0
Servicios Personales	4,594,550	4,334,443	Externo	0	0
Materiales y Suministros	289,289	471,857	Otros Orígenes de Financiamiento	59,468	1,843,351
Servicios Generales	1,294,539	1,551,449	Aplicación	817,777	3,082,770
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	36,675	Otras Aplicaciones de Financiamiento	817,777	3,082,770
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-758,309	-1,239,419
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,539,426	-1,843,350
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,874,298	4,717,648
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,334,871	2,874,298
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	907,626			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,442,066	-1,387,003			

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

Elaboró



Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó



José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó



Jesús Joaquín Quistián Contreras
Director General



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2016 Al 30/jun/2016

Usr: ELENA
 Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 25/jul/2016 01:02 p.m.

Concepto	2016	2015
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$11,921,114.08	\$0.00
DERECHOS	\$2,113,709.00	\$0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$13,987.08	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$8,780.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$9,784,638.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$12,873,995.63	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$9,565,003.13	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$913,361.07	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$543,385.36	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$1,781,385.07	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$70,861.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$952,881.55	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$456,832.94	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$421,215.50	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$35,617.44	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$456,832.94	\$0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-\$1,409,714.49	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$2,744,115.87	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,334,401.38	\$0.00

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

DIRECTOR GENERAL

LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO

JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JOSÉ DE JESÚS ORTIZ PAREDES

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

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	\$ 70,361,291.76	\$ 19,009,204.28	\$ 20,297,529.65	\$ 69,072,966.39	\$ 1,288,325.37
11 ACTIVO CIRCULANTE	\$ 43,755,688.58	\$ 18,440,676.91	\$ 20,290,794.83	\$ 41,905,570.66	\$ 1,850,117.92
111 Efectivo y Equivalentes	\$ 3,270,576.75	\$ 13,306,775.01	\$ 15,242,480.38	\$ 1,334,871.38	\$ 1,935,705.37
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 40,456,658.87	\$ 5,017,602.65	\$ 5,008,440.87	\$ 40,465,820.65	\$ -9,161.78
113 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 0.00	\$ 45,507.00	\$ 0.00	\$ 45,507.00	\$ -45,507.00
115 Almacenes	\$ 28,452.96	\$ 70,792.25	\$ 39,873.58	\$ 59,371.63	\$ -30,918.67
12 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 26,605,603.18	\$ 568,527.37	\$ 6,734.82	\$ 27,167,395.73	\$ -561,792.55
123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 24,932,284.61	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 24,932,284.61	\$ 0.00
124 Bienes Muebles	\$ 8,006,119.41	\$ 406,374.65	\$ 6,734.82	\$ 8,405,759.24	\$ -399,639.83
125 Activos Intangibles	\$ 168,297.48	\$ 820.72	\$ 0.00	\$ 169,118.20	\$ -820.72
126 Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	\$ -6,501,098.32	\$ 161,332.00	\$ 0.00	\$ -6,339,766.32	\$ -161,332.00

NOTAS

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



Usr: ELENA

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Estado Analítico del Activo a Tercer Nivel

Del 01/abr/2016 al 30/jun/2016

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:22 a.m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$70,361,291.76	\$18,961,890.48	\$20,250,685.85	\$69,072,496.39	-\$1,288,795.37
ACTIVO CIRCULANTE	\$43,755,688.58	\$18,393,363.11	\$20,243,951.03	\$41,905,100.66	-\$1,850,587.92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,270,576.75	\$13,306,305.03	\$15,242,480.40	\$1,334,401.38	-\$1,936,175.37
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$40,456,658.87	\$4,970,758.83	\$4,961,597.05	\$40,465,820.65	\$9,161.78
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00	\$45,507.00	\$45,507.00
ALMACENES	\$28,452.96	\$70,792.25	\$39,873.58	\$59,371.63	\$30,918.67
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$26,605,603.18	\$568,527.37	\$6,734.82	\$27,167,395.73	\$561,792.55
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$24,932,284.61	\$0.00	\$0.00	\$24,932,284.61	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$8,006,119.41	\$406,374.65	\$6,734.82	\$8,405,759.24	\$399,639.83
ACTIVOS INTANGIBLES	\$168,297.48	\$820.72	\$0.00	\$169,118.20	\$820.72
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$6,501,098.32	\$161,332.00	\$0.00	-\$6,339,766.32	\$161,332.00

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIÁN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

C.P. JOSÉ DE JESÚS ORTIZ PAREDES
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ELENA HERNÁNDEZ DELGADO
JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias.
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Segundo trimestre 2016
 (Pesos)

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	Pesos	Mexico	1,315,086	1,315,518
Total Deuda y Otros Pasivos			1,315,086	1,315,518

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

Elaboró



Elena Hernández Delgado
Jefe de Departamento de Contabilidad y

Revisó



José de Jesús Ortiz Paredes
Subdirector Administrativo

Autorizó



Jesús Joaquín Quistán Contreras
Director General

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias
Informe sobre pasivos contingentes al 30 de junio 2016

Provisiones a largo plazo	
Obligaciones laborales	941,709.65
Total pasivos contingentes	941,709.65

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

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Notas de los estados financieros al 30 de junio de 2016.

a) NOTAS DE DESGLOSE.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

El Instituto tiene cuentas bancarias, fondos de inversión y se integran de la siguiente manera:

Cuenta	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Caja	8,000	8,000
Banamex Cta. 70023154216	28,469	29,464
Banamex Cta. 70023154127	29,332	237,565
Banamex Cta. 70023154135	1,906	568,864
Banamex Cta. 70023154119	20,123	97,910
Banamex Cta. 6012950	-	2
Total en Bancos	79,830	933,805
Fondo de inversión Banamex 7896450002	-	1,019,735
Fondo de inversión Banamex 7898931249	-	511,167
Fondo de inversión Banamex 7985655958	-	401,591
Fondo de inversión Banamex 8034847661	825,087	-
Fondo de inversión Banamex 8034843223	162,927	-
Fondo de inversión Banamex 8034850558	259,027	-
Total en Inversión.	1,247,041	1,932,493
Suma	1,334,871	2,874,298

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

La cuenta contable de deudores refleja cuentas por cobrar derivado de servicios prestados por el Instituto, subsidios, viáticos y reintegros del personal y se integra de la siguiente manera:

Cuenta	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Deudores alumnos	13,350	18,340
Gastos a comprobar-empleados	19,738	25,634
IVA por recuperar	1,106	1,106
Deudores por ministración de fondos	40,431,627	37,673,442
Suma	40,465,821	37,718,522

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

La cuenta de Almacén refleja el saldo de nuestro inventario de consumibles al 30 de junio de 2016, y el método de costeo utilizado para estos artículos se muestra a su costo histórico o compra.

ALMACÉN	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Almacén de materiales y suministros de consumo	59,372	16,985

4. Inversiones Financieras

Esta nota no aplica para este Instituto, por no contar con fideicomisos ni inversiones financieras diferentes a las mostradas en el rubro de derechos a recibir efectivos y equivalentes.

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

El análisis de este rubro se muestra a continuación:

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Terreno	22,776,506	22,776,506
Edificios no residenciales	1,362,065	1,362,065
Otros bienes inmuebles	793,714	793,714
Suma bienes Inmuebles	24,932,285	24,932,285

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Mobiliario y equipo de administración	2,864,667	2,534,553
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,590,359	1,567,658
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	931,498	913,750
Equipo de transporte	2,454,432	2,177,432
Maquinaria, otros equipos y herramientas	564,803	434,162
Suma bienes muebles	8,405,759	7,627,555
Depreciación acumulada de Bienes inmuebles	(320,355)	(277,228)
Depreciación acumulada de Bienes muebles	(6,019,411)	(6,528,475)
Suma Depreciación acumulada	(6,339,766)	(6,805,703)
Total activo no circulante	27,167,396	26,040,510

La depreciación inicial se aplicó en el ejercicio 2014, disminuyendo el valor de los activos por un importe de \$5,898,077.49 y afectando el resultado de ejercicios anteriores, la depreciación posterior se realizó en Septiembre del año 2015 por un importe de \$441,779.13. En enero de 2016 se registró la depreciación correspondiente al cuarto trimestre de 2015 por un monto de \$161,241.70. Se registra la depreciación de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

Estimaciones y Deterioros

Esta nota no aplica para este Instituto, por no contar con estimaciones diferentes a las reveladas en la nota de pasivo no circulante.

Otros Activos

El análisis de este rubro se muestra a continuación:

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Activos intangibles (licencias informáticas)	169,118	286,374

6. Pasivo circulante.

Retenciones a empleados.

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

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Retención de ISR por salarios	159,667	149,254
Retención de IMSS	35,368	33,821
Retención de Infonavit	146,240	127,253
Otras retenciones	28,448	2,338
Otras cuentas por pagar acumuladas	4,084	1,674
Suma	373,808	314,340

Pasivo no circulante

Provisiones a largo plazo.

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

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Reserva por obligaciones laborales	941,710	999,455
Reserva por obligaciones no laborales	-	1,291
Suma	941,710	1,000,746

Beneficios a los empleados.

En el ejercicio 2015 se actualizó el cálculo por prima de antigüedad e indemnización legal. En su elaboración se observó la Norma de Información Financiera D3 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, AC (CINIF). También se dio cumplimiento en todas sus partes al Boletín de Observancia Obligatoria Para la Evaluación Actuarial de Pasivos Contingentes y a la Guía Actuarial N°1, publicados por el Colegio Nacional de Actuarios, A.C. y por la Asociación Mexicana de Actuarios Consultores, A.C.

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos por gestión.

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Derechos	2,115,479	1,789,338
Otros ingresos	22,767	10,700
Suma	2,138,246	1,800,038

Ingresos por aportaciones y participaciones.

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Participaciones Federales y Estatales	9,784,683	13,500,290
Participaciones Federales recibidas	6,904,638	7,000,145
Participaciones Estatales recibidas	2,880,000	3,600,000
Participaciones Estatales pendientes		2,900,145
Suma	9,784,638	13,500,290
Total Ingresos	11,980,332	15,328,613

2. Gastos y otras pérdidas

Gastos de funcionamiento.

Concepto	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Servicios personales.	9,565,003	8,976,134
Materiales y suministros.	543,385	805,254
Servicios generales	1,781,385	2,634,731
Transferencias y asignaciones	70,861	81,060
Estimaciones y Depreciaciones	161,242	907,625.96
Suma	12,121,876	13,404,805

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

CONCEPTO	A JUNIO 2016	A JUNIO 2015
Aportaciones	29,715,130	29,715,130
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	4,487,572	177,737
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(141,544)	1,923,808
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	4,432,264
Total	67,757,449	66,313,128

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

1. Efectivo y equivalentes.

El análisis del Estado de Flujo de Efectivo se muestra a continuación:

CONCEPTO	JUNIO 2016	JUNIO 2015
Efectivo en Bancos-Tesorería	79,830	933,805
Inversiones Temporales (al día)	1,247,041	1,932,493
Total de Efectivo y Equivalentes	1,334,871	2,874,298

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de los rubros Extraordinarios.	(302,785)	1,016,182
Depreciación.	161,242	907,626

SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Gobierno de
Coahuila

Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Se presenta la conciliación conforme a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables Del 01 de abril al 30 de junio de 2016		
	IMPORTE	IMPORTE
1. Ingresos Presupuestarios		4,736,313
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		4,736,313

SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Gobierno de
Coahuila

Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias Conciliación de egresos presupuestarios y los gastos contables Del 01 de abril al 30 de junio de 2016		
1. Total de Egresos (Presupuestarios)		\$ 6,584,114.45
2. Menos Egresos presupuestarios no contables		\$ 405,736.10
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,535	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	\$ 277,000	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 122,001	
Activos biológicos	\$ 4,200	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Software	\$ -	
3. Mas Gastos contables no presupuestales		\$ -
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ -	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 6,178,378

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

b) NOTAS DE MEMORIA.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	-	17,878	-	17,878

Presupuestarias

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES				
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS				
8.1 LEY DE INGRESOS				
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada				
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	-7,244.19.89	4,736,312.60		-11,980,332.49
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada				
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	-15,740.00	4,740,612.60	4,736,312.60	-20,040.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	7,259,759.89	-	4,740,612.60	12,000,372.49
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	39,968,300.54			39,968,300.54
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	34,150,383.55	5,867,467.00	12,540,110.17	27,477,740.38
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-43.99	5,870,361.69	5,867,467.00	-2,938.68
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	-15,480.05	6,669,748.48	6,584,114.45	70,153.98
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	-	6,584,114.45	6,584,114.45	-
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	-	6,584,114.45	6,584,114.45	-
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	5,833,353.05	6,584,114.45	-	12,417,467.50

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

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 Secretaria 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 integra 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.
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 Secretaria de Educación Pública del Estado la revalidación y el reconocimiento de estudios y equivalentes con relación a los tipos de educación que imparta.

“2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes”

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.

PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, se preparan de acuerdo a la normatividad emitida por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones legales aplicables, por los que nuestros estados financieros están preparados de acuerdo a las políticas aplicables a entidades Gubernamentales.

Nuestro Sistema de Contabilidad Gubernamental denominado: “Sistema Integral de Información Financiera”, cumple con las características de diseño y operación emitidas por la ley correspondiente, debiendo ser: único, uniforme e integrador; integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario; efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registra de manera automática y por única vez, los momentos contables correspondientes; efectúa la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes permiten su interrelación automática.

Efectúa en las cuentas contables, el registro de etapas del presupuesto relativo al gasto de los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al ingreso sus momentos contables de: estimado, modificado, devengado y recaudado.

Genera en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y toda la información que coadyuva a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas. Está diseñado de forma tal que permite su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática.

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 lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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 bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y se deprecian de acuerdo a los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Así mismo esta Institución por ser un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, refleja el valor de sus activos totalmente depreciados con un valor de cero como valor de desecho.

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 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 las Entidades Gubernamentales.

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.
- Importación de bienes o servicios.

Posición en moneda extranjera y protección por Riesgo cambiario

Esta nota no aplica para este Instituto, por no contar con activos y pasivos en moneda extranjera.

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Reporte Analítico del Activo

A continuación se muestran los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, como sigue:

"Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad ¹	*	*
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



Gobierno de
Coahuila

Un Estado con
ENERGÍA
UNA NUEVA FORMA DE GOBERNAR



TECNOLÓGICO NACIONAL DE MÉXICO

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

"2016, Año de la Lucha Contra la Diabetes"

Así mismo se informa que esta Institución no cuenta con deuda pública, calificaciones otorgadas, información por segmentos, eventos posteriores al cierre, ni cuenta con partes relacionadas que requieran ser reveladas.

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

Elaboró.

Lic. Elena Hernández Delgado

Jefe de Departamento de Contabilidad y Finanzas

Revisó

C.P. José de Jesús Ortiz Paredes

Subdirector Administrativo

Autorizó

M.C. Jesús Joaquín Quistían Contreras

Director General



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de abril al 30 de mes de junio de 2016



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	<u>70,361,291.76</u>	<u>19,009,204.28</u>	<u>20,297,529.65</u>	<u>69,072,966.39</u>
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>43,755,688.58</u>	<u>18,440,676.91</u>	<u>20,290,794.83</u>	<u>41,905,570.66</u>
111	Efectivo y Equivalentes	<u>3,270,576.75</u>	<u>13,306,775.01</u>	<u>15,242,480.38</u>	<u>1,334,871.38</u>
1111	Efectivo	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
1112	Bancos/Tesorería	460,061.12	10,350,249.38	10,730,480.38	79,830.12
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,802,515.63	2,956,525.63	4,512,000.00	1,247,041.26
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>40,456,658.87</u>	<u>5,017,602.65</u>	<u>5,008,440.87</u>	<u>40,465,820.65</u>
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	25,032.07	281,290.05	272,128.27	34,193.85
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	4,736,312.60	4,736,312.60	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	40,431,626.80	0.00	0.00	40,431,626.80
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<u>0.00</u>	<u>45,507.00</u>	<u>0.00</u>	<u>45,507.00</u>
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	45,507.00	0.00	45,507.00
115	Almacenes	<u>28,452.96</u>	<u>70,792.25</u>	<u>39,873.58</u>	<u>59,371.63</u>
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	28,452.96	70,792.25	39,873.58	59,371.63
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>26,605,603.18</u>	<u>568,527.37</u>	<u>6,734.82</u>	<u>27,167,395.73</u>
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>24,932,284.61</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,932,284.61</u>
1231	Terrenos	22,776,506.00	0.00	0.00	22,776,506.00

ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1233	Edificios no residenciales	1,362,064.49	0.00	0.00	1,362,064.49
1239	Otros Bienes Inmuebles	793,714.12	0.00	0.00	793,714.12
124	Bienes Muebles	8,006,119.41	406,374.65	6,734.82	8,405,759.24
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,864,028.47	3,173.37	2,534.82	2,864,667.02
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,590,359.03	0.00	0.00	1,590,359.03
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	931,498.29	0.00	0.00	931,498.29
1244	Equipo de Transporte	2,177,432.00	277,000.00	0.00	2,454,432.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	442,801.62	122,001.28	0.00	564,802.90
1248	Activos Biológicos	0.00	4,200.00	4,200.00	0.00
125	Activos Intangibles	168,297.48	820.72	0.00	169,118.20
1251	Software	136,880.04	0.00	0.00	136,880.04
1254	Licencias	31,417.44	820.72	0.00	32,238.16
126	Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	-6,501,098.32	161,332.00	0.00	-6,339,766.32
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-320,354.90	0.00	0.00	-320,354.90
1263	Depreciación Acumulada Muebles	-6,180,743.42	161,332.00	0.00	-6,019,411.42
2	PASIVO	1,317,833.81	8,672,637.85	8,670,321.78	1,315,517.74
21	PASIVO CIRCULANTE	374,833.06	8,671,346.75	8,670,321.78	373,808.09



ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTAN CONTRERAS



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	7,045,548.80	7,045,548.80	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,982,450.09	2,982,450.09	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,113,821.65	2,113,821.65	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,113,940.91	1,113,940.91	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	835,336.15	835,336.15	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	374,833.06	1,625,797.95	1,624,772.98	373,808.09
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	367,493.40	962,444.18	955,322.00	360,371.22
2183	APORTACIONES PATRONALES	-0.21	656,388.77	656,388.77	-0.21
2184	OTRAS RETENCIONES	3,255.87	6,965.00	13,062.21	9,353.08
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	4,084.00	0.00	0.00	4,084.00
22	PASIVO NO CIRCULANTE	943,000.75	1,291.10	0.00	941,709.65
226	Provisiones a Largo Plazo	943,000.75	1,291.10	0.00	941,709.65
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	943,000.75	1,291.10	0.00	941,709.65
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	69,043,457.95	6,185,113.17	4,899,103.87	67,757,448.65
31	Patrimonio Contribuido	27,476,549.90	6,734.82	162,791.27	27,632,606.35
311	Aportaciones	29,715,129.78	0.00	0.00	29,715,129.78
311	Aportaciones	29,715,129.78	0.00	0.00	29,715,129.78



ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
313	Actualizaciones del Patrimonio	<u>-2,238,579.88</u>	<u>6,734.82</u>	<u>162,791.27</u>	<u>-2,082,523.43</u>
313	Actualizaciones del Patrimonio	-2,238,579.88	6,734.82	162,791.27	-2,082,523.43
32	Patrimonio Generado	<u>41,566,908.05</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>4,736,312.60</u>	<u>40,124,842.30</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	<u>1,300,521.98</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>4,736,312.60</u>	<u>-141,543.77</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	1,300,521.98	6,178,378.35	4,736,312.60	-141,543.77
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>40,266,386.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,266,386.07</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	40,266,386.07	0.00	0.00	40,266,386.07
4	INGRESOS	<u>0.00</u>	<u>4,736,312.60</u>	<u>4,736,312.60</u>	<u>0.00</u>
41	Ingresos de Gestión	<u>0.00</u>	<u>126,308.97</u>	<u>126,308.97</u>	<u>0.00</u>
414	Derechos	<u>0.00</u>	<u>117,780.00</u>	<u>117,780.00</u>	<u>0.00</u>
4149	Otros Derechos	0.00	117,780.00	117,780.00	0.00
415	Productos de Tipo Corriente	<u>0.00</u>	<u>6,443.97</u>	<u>6,443.97</u>	<u>0.00</u>
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	6,443.97	6,443.97	0.00
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	<u>0.00</u>	<u>2,085.00</u>	<u>2,085.00</u>	<u>0.00</u>
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	2,085.00	2,085.00	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>4,566,478.00</u>	<u>4,566,478.00</u>	<u>0.00</u>
421	Participaciones y Aportaciones	<u>0.00</u>	<u>4,566,478.00</u>	<u>4,566,478.00</u>	<u>0.00</u>




ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUIN QUISTIAN CONTRERAS

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4211	Participaciones	0.00	4,566,478.00	4,566,478.00	0.00
43	Otros Ingresos	<u>0.00</u>	<u>43,525.63</u>	<u>43,525.63</u>	<u>0.00</u>
431	Ingresos Financieros	<u>0.00</u>	<u>11,525.63</u>	<u>11,525.63</u>	<u>0.00</u>
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	11,525.63	11,525.63	0.00
435	Otros Ingresos	<u>0.00</u>	<u>32,000.00</u>	<u>32,000.00</u>	<u>0.00</u>
4359	Otros Ingresos varios	0.00	32,000.00	32,000.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>0.00</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>0.00</u>
51	Gastos de Funcionamiento	<u>0.00</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>6,178,378.35</u>	<u>0.00</u>
511	Servicios Personales	<u>0.00</u>	<u>4,594,549.84</u>	<u>4,594,549.84</u>	<u>0.00</u>
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	3,324,809.96	3,324,809.96	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	35,635.28	35,635.28	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	228,883.64	228,883.64	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	656,388.77	656,388.77	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	348,832.19	348,832.19	0.00
512	Materiales y Suministros	<u>0.00</u>	<u>289,289.19</u>	<u>289,289.19</u>	<u>0.00</u>
5121	Materiales de Administración; Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	106,931.14	106,931.14	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	35,468.67	35,468.67	0.00



ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	240.00	240.00	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	23,282.06	23,282.06	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	3,893.77	3,893.77	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	79,228.68	79,228.68	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	422.98	422.98	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	39,821.89	39,821.89	0.00
513	Servicios Generales	0.00	1,294,539.32	1,294,539.32	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	271,725.28	271,725.28	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	46,429.00	46,429.00	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	119,386.32	119,386.32	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	18,083.96	18,083.96	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	273,350.40	273,350.40	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	38,717.32	38,717.32	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	382,424.59	382,424.59	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	64,569.45	64,569.45	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	79,853.00	79,853.00	0.00
TOTAL BALANCE			\$44,781,646.25	\$44,781,646.25	




ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUÍN CRISTIAN CONTRERAS

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



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Utr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016
hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$70,361,291.76	\$0.00	\$18,961,890.48	\$20,250,685.85	\$69,072,496.39	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$43,755,688.58	\$0.00	\$18,393,363.11	\$20,243,951.03	\$41,905,100.66	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,270,576.75	\$0.00	\$13,306,305.03	\$15,242,480.40	\$1,334,401.38	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$8,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$460,061.12	\$0.00	\$10,349,779.40	\$10,730,480.40	\$79,360.12	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$2,802,515.63	\$0.00	\$2,956,525.63	\$4,512,000.00	\$1,247,041.26	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$40,456,658.87	\$0.00	\$4,970,758.83	\$4,961,597.05	\$40,465,820.65	\$0.00
D	1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$4,566,478.00	\$4,566,478.00	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$25,032.07	\$0.00	\$278,441.86	\$270,580.08	\$32,893.85	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$125,838.97	\$124,538.97	\$1,300.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$40,431,626.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40,431,626.80	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1145	BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1150	ALMACENES	\$28,452.96	\$0.00	\$70,792.25	\$39,873.58	\$59,371.63	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$28,452.96	\$0.00	\$70,792.25	\$39,873.58	\$59,371.63	\$0.00
A	1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1163	Estimación por Pérdidas de Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1194	Adquisición con Fondos de Terceros.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$26,605,603.18	\$0.00	\$568,527.37	\$6,734.82	\$27,167,395.73	\$0.00
D	1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$24,932,284.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,932,284.61	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$22,776,506.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,776,506.00	\$0.00
D	1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1,362,064.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,362,064.49	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$793,714.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$793,714.12	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$8,006,119.41	\$0.00	\$406,374.65	\$6,734.82	\$8,405,759.24	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,864,028.47	\$0.00	\$3,173.37	\$2,534.82	\$2,864,667.02	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,590,359.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,590,359.03	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$931,498.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$931,498.29	\$0.00
D	1244	Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,177,432.00	\$0.00	\$277,000.00	\$0.00	\$2,454,432.00	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$442,801.62	\$0.00	\$122,001.28	\$0.00	\$564,802.90	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$4,200.00	\$4,200.00	\$0.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$168,297.48	\$0.00	\$820.72	\$0.00	\$169,118.20	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$136,880.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$136,880.04	\$0.00
D	1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$31,417.44	\$0.00	\$820.72	\$0.00	\$32,238.16	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$6,501,098.32	\$161,332.00	\$0.00	\$0.00	\$6,339,766.32
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$320,354.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$320,354.90
A	1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$6,180,743.42	\$161,332.00	\$0.00	\$0.00	\$6,019,411.42
A	1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1285	Estimaciones para Cuentas Incoobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$1,317,833.81	\$7,707,189.37	\$7,704,873.30	\$0.00	\$1,315,517.74
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$374,833.06	\$7,705,898.27	\$7,704,873.30	\$0.00	\$373,808.09
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$374,833.06	\$7,705,898.27	\$7,704,873.30	\$0.00	\$373,808.09
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$4,594,549.84	\$4,594,549.84	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,938,215.31	\$1,938,215.31	\$0.00	\$0.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$370,749.06	\$1,173,133.12	\$1,172,108.15	\$0.00	\$369,724.09
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,084.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,084.00
A	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



**Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila
COAHUILA DE ZARAGOZA**

**Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)**

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$943,000.75	\$1,291.10	\$0.00	\$0.00	\$941,709.65
A	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$943,000.75	\$1,291.10	\$0.00	\$0.00	\$941,709.65
A	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$943,000.75	\$1,291.10	\$0.00	\$0.00	\$941,709.65
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$67,742,935.97	\$6,734.82	\$162,791.27	\$0.00	\$67,898,992.42
A	3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$27,476,549.90	\$6,734.82	\$162,791.27	\$0.00	\$27,632,606.35
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$29,715,129.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,715,129.78
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	-\$2,238,579.88	\$6,734.82	\$162,791.27	\$0.00	-\$2,082,523.43
A	3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$40,266,386.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40,266,386.07
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$40,266,386.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40,266,386.07
A	3230	REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3232	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3233	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3239	OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3240	RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3242	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$7,244,019.89	\$0.00	\$4,735,842.60	\$0.00	\$11,979,862.49
A	4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$2,011,937.11	\$0.00	\$125,838.97	\$0.00	\$2,137,776.08
A	4110	IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016 | 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4114	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4115	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4116	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4119	OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4120	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4121	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4122	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4123	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4124	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4129	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4140	DERECHOS	\$0.00	\$1,997,699.00	\$0.00	\$117,310.00	\$0.00	\$2,115,009.00
A	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4142	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$1,997,699.00	\$0.00	\$117,310.00	\$0.00	\$2,115,009.00
A	4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$7,543.11	\$0.00	\$6,443.97	\$0.00	\$13,987.08
A	4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4152	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4153	ACCESORIOS DE PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$0.00	\$7,543.11	\$0.00	\$6,443.97	\$0.00	\$13,987.08
A	4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$6,695.00	\$0.00	\$2,085.00	\$0.00	\$8,780.00
A	4161	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4163	INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4166	APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$6,695.00	\$0.00	\$2,085.00	\$0.00	\$8,780.00
A	4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4171	INGRESOS POR VENTA DE MERCANCÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4174	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016

Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4190	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4191	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$5,218,160.00	\$0.00	\$4,566,478.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$5,218,160.00	\$0.00	\$4,566,478.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$5,218,160.00	\$0.00	\$4,566,478.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4222	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4224	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4226	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$13,922.78	\$0.00	\$43,525.63	\$0.00	\$57,448.41
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$13,922.78	\$0.00	\$11,525.63	\$0.00	\$25,448.41
A	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$0.00	\$13,922.78	\$0.00	\$11,525.63	\$0.00	\$25,448.41
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4320	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4322	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4323	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4324	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4330	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4331	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4332	Disminución de Estimaciones por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes por Exceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4340	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4342	Disminución de Provisiones a Largo Plazo por Exceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4350	Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4351	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4352	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4353	Diferencias de Cambio Positiva en Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4354	Diferencias de Cotización Positiva en Valores Negociables	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4355	Resultado Positivo por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4359	Otros Ingresos varios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4360	Ingresos Extraordinarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,000.00	\$0.00	\$32,000.00
A	4391	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4392	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4393	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4394	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4395	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4396	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,000.00	\$0.00	\$32,000.00
D	5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$5,943,497.91	\$0.00	\$6,178,378.35	\$0.00	\$12,121,876.26	\$0.00
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$5,711,395.21	\$0.00	\$6,178,378.35	\$0.00	\$11,889,773.56	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$4,970,453.29	\$0.00	\$4,594,549.84	\$0.00	\$9,565,003.13	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$3,371,294.54	\$0.00	\$3,324,809.96	\$0.00	\$6,696,104.50	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$6,477.26	\$0.00	\$35,635.28	\$0.00	\$42,112.54	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$765,959.25	\$0.00	\$228,883.64	\$0.00	\$994,842.89	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$463,976.96	\$0.00	\$656,388.77	\$0.00	\$1,120,365.73	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$362,745.28	\$0.00	\$348,832.19	\$0.00	\$711,577.47	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$254,096.17	\$0.00	\$289,289.19	\$0.00	\$543,385.36	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$87,568.99	\$0.00	\$106,931.14	\$0.00	\$194,500.13	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$19,576.61	\$0.00	\$35,468.67	\$0.00	\$55,045.28	\$0.00
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$240.00	\$0.00	\$240.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$18,869.24	\$0.00	\$23,282.06	\$0.00	\$42,151.30	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$1,173.55	\$0.00	\$3,893.77	\$0.00	\$5,067.32	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$75,657.82	\$0.00	\$79,228.68	\$0.00	\$154,886.50	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$38,620.22	\$0.00	\$422.98	\$0.00	\$39,043.20	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$12,629.74	\$0.00	\$39,821.89	\$0.00	\$52,451.63	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$486,845.75	\$0.00	\$1,294,539.32	\$0.00	\$1,781,385.07	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$112,374.19	\$0.00	\$271,725.28	\$0.00	\$384,099.47	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$3,480.00	\$0.00	\$46,429.00	\$0.00	\$49,909.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$98,896.82	\$0.00	\$119,386.32	\$0.00	\$218,283.14	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$26,918.81	\$0.00	\$18,083.96	\$0.00	\$45,002.77	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$16,105.26	\$0.00	\$273,350.40	\$0.00	\$289,455.66	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$20,822.00	\$0.00	\$38,717.32	\$0.00	\$59,539.32	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$60,636.67	\$0.00	\$382,424.59	\$0.00	\$443,061.26	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$50,073.00	\$0.00	\$64,569.45	\$0.00	\$114,642.45	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$97,539.00	\$0.00	\$79,853.00	\$0.00	\$177,392.00	\$0.00
D	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$70,861.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5220	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5231	SUBSIDIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5232	SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5240	AYUDAS SOCIALES	\$70,861.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$70,861.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5242	BECAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5259	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5260	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5261	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5262	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5270	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5271	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5280	DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5282	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5283	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5284	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5285	DONATIVOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5290	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5291	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5292	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5310	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5311	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5312	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5320	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5321	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5322	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5330	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5410	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5412	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5420	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5421	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5422	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5430	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5431	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5432	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5440	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5441	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5450	APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5451	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5452	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$161,241.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00
D	5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$161,241.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00
D	5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$21,446.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,446.80	\$0.00
D	5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$139,794.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139,794.90	\$0.00
D	5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5520	PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5521	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5522	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5530	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5534	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5540	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5541	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5550	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5551	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5590	OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5592	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5593	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5595	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5596	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5597	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5600	Inversión Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5610	Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6000	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6100	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6200	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6300	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7100	VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7110	VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7120	CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7130	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7140	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7150	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7160	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7200	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7210	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7220	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7230	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7240	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	7250	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7260	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7300	AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7310	AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7320	AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7330	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7340	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7350	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7360	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7400	JUICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7500	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7510	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7520	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7600	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7610	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7620	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7630	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7640	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$47,650,187.89	\$47,650,187.89	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$9,383,333.94	\$9,383,333.94	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$39,918,607.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,918,607.47	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$32,688,510.36	\$4,692,316.97	\$0.00	\$0.00	\$27,996,193.39
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$4,691,016.97	\$4,692,316.97	\$0.00	\$1,300.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$7,230,097.11	\$0.00	\$4,691,016.97	\$0.00	\$11,921,114.08
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$38,266,853.95	\$38,266,853.95	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$39,968,300.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,968,300.18
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$34,198,930.14	\$0.00	\$5,940,962.84	\$12,573,547.76	\$27,566,345.22	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$63,983.01	\$5,913,239.78	\$5,940,962.84	\$0.00	\$91,706.07
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$6,660,307.98	\$6,584,114.45	\$76,193.53	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$6,584,114.45	\$6,584,114.45	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$6,584,114.45	\$6,584,114.45	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,833,353.05	\$0.00	\$6,584,114.45	\$0.00	\$12,417,467.50	\$0.00
D	9000	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	9100	SEPERÁVIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9200	DÉFICIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9300	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$162,756,778.65	\$162,756,778.65	\$80,504,380.91	\$80,504,380.91	\$167,512,752.69	\$167,512,752.69



Usr: ELENA

Tec San Pedro
de Coahuila

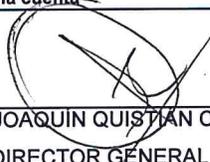
Rep: rptBalanzaComprobacion

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/abr/2016 al 30/jun/2016 Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:30 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
		 M.C. JESUS JOAQUIN QUIJSTIAN CONTRERAS DIRECTOR GENERAL						
		 LIC. ELENA HERNANDEZ DELGADO JEF. DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS						

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	<u>70,143,427.19</u>	<u>51,515,351.78</u>	<u>52,585,812.58</u>	<u>69,072,966.39</u>
11	ACTIVO CIRCULANTE	<u>43,261,128.81</u>	<u>50,895,727.57</u>	<u>52,251,285.72</u>	<u>41,905,570.66</u>
111	Efectivo y Equivalentes	<u>2,744,115.87</u>	<u>38,404,249.33</u>	<u>39,813,493.82</u>	<u>1,334,871.38</u>
1111	Efectivo	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
1112	Bancos/Tesorería	1,529,722.06	26,869,800.92	28,319,692.86	79,830.12
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,206,393.81	11,534,448.41	11,493,800.96	1,247,041.26
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>40,454,269.15</u>	<u>12,345,242.35</u>	<u>12,333,690.85</u>	<u>40,465,820.65</u>
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	22,642.35	364,909.86	353,358.36	34,193.85
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	11,980,332.49	11,980,332.49	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	40,431,626.80	0.00	0.00	40,431,626.80
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	<u>0.00</u>	<u>45,507.00</u>	<u>0.00</u>	<u>45,507.00</u>
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	45,507.00	0.00	45,507.00
115	Almacenes	<u>62,743.79</u>	<u>100,728.89</u>	<u>104,101.05</u>	<u>59,371.63</u>
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	62,743.79	100,728.89	104,101.05	59,371.63
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>26,882,298.38</u>	<u>619,624.21</u>	<u>334,526.86</u>	<u>27,167,395.73</u>
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>24,932,284.61</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,932,284.61</u>
1231	Terrenos	22,776,506.00	0.00	0.00	22,776,506.00



ELABORÓ/LIC/ ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTAN CONTRERAS



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1233	Edificios no residenciales	1,362,064.49	0.00	0.00	1,362,064.49
1239	Otros Bienes Inmuebles	793,714.12	0.00	0.00	793,714.12
124	Bienes Muebles	8,003,496.63	426,054.05	23,791.44	8,405,759.24
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,855,627.10	22,852.77	13,812.85	2,864,667.02
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,596,137.62	0.00	5,778.59	1,590,359.03
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	931,498.29	0.00	0.00	931,498.29
1244	Equipo de Transporte	2,177,432.00	277,000.00	0.00	2,454,432.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	442,801.62	122,001.28	0.00	564,802.90
1248	Activos Biológicos	0.00	4,200.00	4,200.00	0.00
125	Activos Intangibles	286,373.76	32,238.16	149,493.72	169,118.20
1251	Software	196,069.04	0.00	59,189.00	136,880.04
1254	Licencias	90,304.72	32,238.16	90,304.72	32,238.16
126	Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes	-6,339,856.62	161,332.00	161,241.70	-6,339,766.32
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-298,908.10	0.00	21,446.80	-320,354.90
1263	Depreciación Acumulada Muebles	-6,040,948.52	161,332.00	139,794.90	-6,019,411.42
2	PASIVO	2,235,711.89	17,798,997.50	16,878,803.35	1,315,517.74
21	PASIVO CIRCULANTE	1,287,164.79	17,792,160.05	16,878,803.35	373,808.09




ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

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



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>0.00</u>	<u>13,707,639.67</u>	<u>13,707,639.67</u>	<u>0.00</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	6,419,110.86	6,419,110.86	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,891,395.27	2,891,395.27	0.00
2115	Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	0.00	5,546.35	5,546.35	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,745,748.78	2,745,748.78	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,645,838.41	1,645,838.41	0.00
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	<u>1,287,164.79</u>	<u>4,084,520.38</u>	<u>3,171,163.68</u>	<u>373,808.09</u>
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	646,903.63	2,311,758.87	2,025,226.46	360,371.22
2183	APORTACIONES PATRONALES	497,221.20	1,617,587.14	1,120,365.73	-0.21
2184	OTRAS RETENCIONES	82.58	7,600.00	16,870.50	9,353.08
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	142,957.38	147,574.37	8,700.99	4,084.00
22	PASIVO NO CIRCULANTE	<u>948,547.10</u>	<u>6,837.45</u>	<u>0.00</u>	<u>941,709.65</u>
226	Provisiones a Largo Plazo	<u>948,547.10</u>	<u>6,837.45</u>	<u>0.00</u>	<u>941,709.65</u>
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	948,547.10	6,837.45	0.00	941,709.65
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	<u>67,907,715.30</u>	<u>12,295,162.41</u>	<u>12,144,895.76</u>	<u>67,757,448.65</u>
31	Patrimonio Contribuido	<u>27,643,100.24</u>	<u>173,285.16</u>	<u>162,791.27</u>	<u>27,632,606.35</u>
311	Aportaciones	<u>29,715,129.78</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>29,715,129.78</u>

JJP

[Signature]

ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN CRISTIAN CONTRERAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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

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	<u>-2,072,029.54</u>	<u>173,285.16</u>	<u>162,791.27</u>	<u>-2,082,523.43</u>
313	Actualizaciones del Patrimonio	-2,072,029.54	173,285.16	162,791.27	-2,082,523.43
32	Patrimonio Generado	<u>40,264,615.06</u>	<u>12,121,877.25</u>	<u>11,982,104.49</u>	<u>40,124,842.30</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	<u>0.00</u>	<u>12,121,876.26</u>	<u>11,980,332.49</u>	<u>-141,543.77</u>
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	0.00	12,121,876.26	11,980,332.49	-141,543.77
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	<u>40,264,615.06</u>	<u>0.99</u>	<u>1,772.00</u>	<u>40,266,386.07</u>
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	40,264,615.06	0.99	1,772.00	40,266,386.07
4	INGRESOS	<u>0.00</u>	<u>11,980,332.49</u>	<u>11,980,332.49</u>	<u>0.00</u>
41	Ingresos de Gestión	<u>0.00</u>	<u>2,138,246.08</u>	<u>2,138,246.08</u>	<u>0.00</u>
414	Derechos	<u>0.00</u>	<u>2,115,479.00</u>	<u>2,115,479.00</u>	<u>0.00</u>
4149	Otros Derechos	0.00	2,115,479.00	2,115,479.00	0.00
415	Productos de Tipo Corriente	<u>0.00</u>	<u>13,987.08</u>	<u>13,987.08</u>	<u>0.00</u>
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	13,987.08	13,987.08	0.00
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	<u>0.00</u>	<u>8,780.00</u>	<u>8,780.00</u>	<u>0.00</u>
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	8,780.00	8,780.00	0.00
42	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>0.00</u>	<u>9,784,638.00</u>	<u>9,784,638.00</u>	<u>0.00</u>



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES



ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN CRISTIAN CONTRERAS

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
421	Participaciones y Aportaciones	0.00	9,784,638.00	9,784,638.00	0.00
4211	Participaciones	0.00	9,784,638.00	9,784,638.00	0.00
43	Otros Ingresos	0.00	57,448.41	57,448.41	0.00
431	Ingresos Financieros	0.00	25,448.41	25,448.41	0.00
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	25,448.41	25,448.41	0.00
435	Otros Ingresos	0.00	32,000.00	32,000.00	0.00
4359	Otros Ingresos varios	0.00	32,000.00	32,000.00	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	12,121,876.26	12,121,876.26	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	0.00	11,889,773.56	11,889,773.56	0.00
511	Servicios Personales	0.00	9,565,003.13	9,565,003.13	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	6,696,104.50	6,696,104.50	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	42,112.54	42,112.54	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	994,842.89	994,842.89	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	1,120,365.73	1,120,365.73	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	711,577.47	711,577.47	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	543,385.36	543,385.36	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	194,500.13	194,500.13	0.00



C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES



ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN QUISTIAN CONTRERAS

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



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	55,045.28	55,045.28	0.00
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	240.00	240.00	0.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	42,151.30	42,151.30	0.00
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,067.32	5,067.32	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	154,886.50	154,886.50	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	39,043.20	39,043.20	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	52,451.63	52,451.63	0.00
513	Servicios Generales	0.00	1,781,385.07	1,781,385.07	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	384,099.47	384,099.47	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	49,909.00	49,909.00	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	218,283.14	218,283.14	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	45,002.77	45,002.77	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	289,455.66	289,455.66	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	59,539.32	59,539.32	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	443,061.26	443,061.26	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	114,642.45	114,642.45	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	177,392.00	177,392.00	0.00

ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN CRISTIAN CONTRERAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN PEDRO DE LAS COLONIAS

Balanza de Comprobación

Del 1 de mes de enero al 31 de mes de junio de 2016



Nivel 4

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
52	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	70,861.00	70,861.00	0.00
524	Ayudas Sociales	0.00	70,861.00	70,861.00	0.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	70,861.00	70,861.00	0.00
55	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	161,241.70	161,241.70	0.00
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	0.00	161,241.70	161,241.70	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	21,446.80	21,446.80	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	139,794.90	139,794.90	0.00
	TOTAL BALANCE		\$105,711,720.44	\$105,711,720.44	

ELABORÓ/LIC. ELENA HDEZ. DELGADO

M.C. JESÚS JOAQUÍN CRISTIAN CONTRERAS

C.P. JOSE DE JESUS ORTIZ PAREDES

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



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016

Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$0.00	\$0.00	\$121,597,542.39	\$52,525,046.00	\$69,072,496.39	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$94,095,619.80	\$52,190,519.14	\$41,905,100.66	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$41,147,895.22	\$39,813,493.84	\$1,334,401.38	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$0.00	\$0.00	\$28,399,053.00	\$28,319,692.88	\$79,360.12	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	\$12,740,842.22	\$11,493,800.96	\$1,247,041.26	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$52,738,744.90	\$12,272,924.25	\$40,465,820.65	\$0.00
D	1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$9,784,638.00	\$9,784,638.00	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$384,704.02	\$351,810.17	\$32,893.85	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,137,776.08	\$2,136,476.08	\$1,300.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$40,431,626.80	\$0.00	\$40,431,626.80	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00	\$45,507.00	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1141	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1142	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1143	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1145	BIENES EN TRÁNSITO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1150	ALMACÉNES	\$0.00	\$0.00	\$163,472.68	\$104,101.05	\$59,371.63	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$163,472.68	\$104,101.05	\$59,371.63	\$0.00
A	1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1163	Estimación por Pérdidas de Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1191	VALORES EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1194	Adquisición con Fondos de Terceros.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$27,501,922.59	\$334,526.86	\$27,167,395.73	\$0.00
D	1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00	\$24,932,284.61	\$0.00	\$24,932,284.61	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$0.00	\$0.00	\$22,776,506.00	\$0.00	\$22,776,506.00	\$0.00
D	1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$1,362,064.49	\$0.00	\$1,362,064.49	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$793,714.12	\$0.00	\$793,714.12	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$8,429,550.68	\$23,791.44	\$8,405,759.24	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$2,878,479.87	\$13,812.85	\$2,864,667.02	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$1,596,137.62	\$5,778.59	\$1,590,359.03	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$931,498.29	\$0.00	\$931,498.29	\$0.00
D	1244	Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00	\$2,454,432.00	\$0.00	\$2,454,432.00	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$564,802.90	\$0.00	\$564,802.90	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$4,200.00	\$4,200.00	\$0.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$318,611.92	\$149,493.72	\$169,118.20	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$0.00	\$0.00	\$196,069.04	\$59,189.00	\$136,880.04	\$0.00
D	1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$122,542.88	\$90,304.72	\$32,238.16	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	-\$6,178,524.62	\$161,241.70	\$0.00	\$6,339,766.32
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	-\$298,908.10	\$21,446.80	\$0.00	\$320,354.90
A	1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	-\$5,879,616.52	\$139,794.90	\$0.00	\$6,019,411.42
A	1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1285	Estimaciones para Cuentas Incoobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$0.00	\$16,023,663.51	\$17,339,181.25	\$0.00	\$1,315,517.74
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$16,016,826.06	\$16,390,634.15	\$0.00	\$373,808.09
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$16,016,826.06	\$16,390,634.15	\$0.00	\$373,808.09
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$9,565,003.13	\$9,565,003.13	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,667,456.07	\$2,667,456.07	\$0.00	\$0.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$70,861.00	\$0.00	\$0.00
A	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$3,565,931.49	\$3,935,655.58	\$0.00	\$369,724.09
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$147,574.37	\$151,658.37	\$0.00	\$4,084.00
A	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$6,837.45	\$948,547.10	\$0.00	\$941,709.65
A	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016

Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$6,837.45	\$948,547.10	\$0.00	\$941,709.65
A	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$6,837.45	\$948,547.10	\$0.00	\$941,709.65
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$173,286.15	\$68,072,278.57	\$0.00	\$67,898,992.42
A	3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00	\$173,285.16	\$27,805,891.51	\$0.00	\$27,632,606.35
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,715,129.78	\$0.00	\$29,715,129.78
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$173,285.16	-\$1,909,238.27	\$0.00	-\$2,082,523.43
A	3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$0.00	\$0.99	\$40,266,387.06	\$0.00	\$40,266,386.07
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.99	\$40,266,387.06	\$0.00	\$40,266,386.07
A	3230	REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3232	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3233	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3239	OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3240	RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3242	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,979,862.49	\$0.00	\$11,979,862.49
A	4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,137,776.08	\$0.00	\$2,137,776.08
A	4110	IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016

Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4114	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4115	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4116	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4119	OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4120	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4121	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4122	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4123	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4124	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4129	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4140	DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,115,009.00	\$0.00	\$2,115,009.00
A	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4142	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,115,009.00	\$0.00	\$2,115,009.00
A	4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,987.08	\$0.00	\$13,987.08
A	4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4152	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4153	ACCESORIOS DE PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,987.08	\$0.00	\$13,987.08
A	4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,780.00	\$0.00	\$8,780.00
A	4161	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4163	INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4166	APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,780.00	\$0.00	\$8,780.00
A	4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4171	INGRESOS POR VENTA DE MERCANCÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4174	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4190	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4191	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,784,638.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,784,638.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,784,638.00	\$0.00	\$9,784,638.00
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4222	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4224	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4226	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$57,448.41	\$0.00	\$57,448.41
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,448.41	\$0.00	\$25,448.41
A	4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,448.41	\$0.00	\$25,448.41
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4320	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4322	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4323	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4324	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4330	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4331	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4332	Disminución de Estimaciones por pérdidas o deterioro de Activos no Circulantes por Exceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4340	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4342	Disminución de Provisiones a Largo Plazo por Exceso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y | 22/jul/2016
hora de Impresión | 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
			\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4350	Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4351	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4352	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4353	Diferencias de Cambio Positiva en Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4354	Diferencias de Cotización Positiva en Valores Negociables	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4355	Resultado Positivo por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4359	Otros Ingresos varios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4360	Ingresos Extraordinarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,000.00	\$0.00	\$32,000.00
A	4391	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4392	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4393	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4394	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4395	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4396	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,000.00	\$0.00	\$32,000.00
D	5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00	\$0.00	\$12,121,876.26	\$0.00	\$12,121,876.26	\$0.00
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$11,889,773.56	\$0.00	\$11,889,773.56	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$9,565,003.13	\$0.00	\$9,565,003.13	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$6,696,104.50	\$0.00	\$6,696,104.50	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$42,112.54	\$0.00	\$42,112.54	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$994,842.89	\$0.00	\$994,842.89	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$1,120,365.73	\$0.00	\$1,120,365.73	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$711,577.47	\$0.00	\$711,577.47	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$543,385.36	\$0.00	\$543,385.36	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$194,500.13	\$0.00	\$194,500.13	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$55,045.28	\$0.00	\$55,045.28	\$0.00
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$240.00	\$0.00	\$240.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$42,151.30	\$0.00	\$42,151.30	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$5,067.32	\$0.00	\$5,067.32	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$154,886.50	\$0.00	\$154,886.50	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$39,043.20	\$0.00	\$39,043.20	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$52,451.63	\$0.00	\$52,451.63	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$1,781,385.07	\$0.00	\$1,781,385.07	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$384,099.47	\$0.00	\$384,099.47	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$49,909.00	\$0.00	\$49,909.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$218,283.14	\$0.00	\$218,283.14	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$45,002.77	\$0.00	\$45,002.77	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$289,455.66	\$0.00	\$289,455.66	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$59,539.32	\$0.00	\$59,539.32	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$443,061.26	\$0.00	\$443,061.26	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$114,642.45	\$0.00	\$114,642.45	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$177,392.00	\$0.00	\$177,392.00	\$0.00
D	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5220	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5231	SUBSIDIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5232	SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5240	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00	\$70,861.00	\$0.00
D	5242	BECAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5259	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5260	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5261	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5262	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5270	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5271	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5280	DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5282	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5283	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5284	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5285	DONATIVOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5290	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5291	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5292	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5310	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5311	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5312	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5320	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5321	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5322	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5330	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5410	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5412	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5420	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5421	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5422	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5430	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5431	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5432	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5440	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5441	COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5450	APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5451	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5452	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00
D	5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00	\$161,241.70	\$0.00
D	5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$21,446.80	\$0.00	\$21,446.80	\$0.00
D	5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$139,794.90	\$0.00	\$139,794.90	\$0.00
D	5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5520	PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5521	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5522	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5530	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 22/jul/2016

hora de Impresión 11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5534	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5540	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5541	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5550	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5551	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5590	OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5592	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5593	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5595	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5596	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5597	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5600	Inversión Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5610	Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6000	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6100	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6200	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	6300	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7100	VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7110	VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7120	CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7130	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7140	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7150	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7160	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7200	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7210	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7220	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7230	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7240	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, Coahuila COAHUILA DE ZARAGOZA

Balanza de Comprobación del 01/ene/2016 al 30/jun/2016
Cuentas de Mayor. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: ELENA

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 22/jul/2016
11:40 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	7250	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7260	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7300	AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7310	AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7320	AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7330	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7340	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7350	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7360	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7400	JUICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7500	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7510	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7520	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7600	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7610	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7620	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	7630	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	7640	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$172,144,024.91	\$172,144,024.91	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$63,762,135.63	\$63,762,135.63	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$39,918,607.47	\$0.00	\$39,918,607.47	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$11,922,414.08	\$39,918,607.47	\$0.00	\$27,996,193.39
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$11,921,114.08	\$11,922,414.08	\$0.00	\$1,300.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,921,114.08	\$0.00	\$11,921,114.08
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$108,381,889.28	\$108,381,889.28	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,968,300.18	\$0.00	\$39,968,300.18
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$49,347,916.00	\$21,781,570.78	\$27,566,345.22	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$9,287,909.75	\$9,379,615.82	\$0.00	\$91,706.07
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,493,661.03	\$12,417,467.50	\$76,193.53	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$12,417,467.50	\$12,417,467.50	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$12,417,467.50	\$12,417,467.50	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$12,417,467.50	\$0.00	\$12,417,467.50	\$0.00
D	9000	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	9100	SEPERÁVIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9200	DÉFICIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	9300	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$0.00	\$0.00	\$322,060,393.22	\$322,060,393.22	\$167,512,752.69	\$167,512,752.69



Torreón, Coahuila a 25 de Julio de 2016

Secretario de Fiscalización y Rendición de Cuentas

Lic. Carlos Eduardo Cabello Gutiérrez

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias

Lic. Jesús Joaquín Quistián Contreras

En cumplimiento a lo establecido en la cláusula tercera del contrato celebrado con esta H. Autoridad y H. Instituto con fecha 16 de mayo de 2016, para auditar los Estados Financieros del organismo público descentralizado **Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias**, por el ejercicio 2016 para efectos de cuenta pública, nos permitimos emitir la siguiente:

Declaratoria sobre la revisión del informe de Avance de Gestión Financiera del segundo trimestre de 2016.

Declaro bajo protesta de decir verdad que he examinado el Estado de Situación Financiera del Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, por el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2016, proporcionados por la Administración del Organismo, 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 para todo el ejercicio de 2016.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo a las Normas de Auditoria para atestiguar la normatividad aplicable a Otros Servicios Relacionados y, llevando a cabo lo establecido en los procedimientos para la revisión del avance de Gestión Financiera del segundo trimestre de 2016 indicados por la Secretaria de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Coahuila, de tal manera que la conclusión de estos, se obtenga una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes en su conjunto y 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 examinó los saldos de las cuentas contables y presupuestarias del estado de situación financiera por segundo trimestre según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta observaciones de relevancia.



C.P.C. Oscar Gerardo Luján Fernández

De acuerdo a nuestra revisión de control interno, en la gestión del **Instituto Tecnológico Superior de San Pedro de las Colonias**, respecto a los cinco componentes de la metodología COSO, permitió identificar importantes áreas de oportunidad en las que se deberán enfocar los esfuerzos para el cumplimiento de los objetivos institucionales. En cuanto a la colaboración del instituto para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental podemos opinar que está en la disposición de que funcione dicho control.

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Oscar Gerardo Luján Fernández', written over a faint, circular stamp or watermark.

C.P.C. Oscar Gerardo Luján Fernández
Ced. Prof. 1466352



Torreón, Coahuila a 25 de Julio de 2016

Secretario de Fiscalización y Rendición de Cuentas

Lic. Carlos Eduardo Cabello Gutiérrez

Instituto Tecnológico Superior de San Pedro

Lic. Jesús Joaquín Quistián Contreras

En cumplimiento a lo establecido en la cláusula tercera del contrato celebrado con esta H. Autoridad y H. Instituto con fecha 16 de mayo de 2016, para auditar los Estados Financieros del organismo público descentralizado **Instituto Tecnológico Superior de San Pedro**, por el ejercicio 2016 para efectos de cuenta pública, nos permitimos emitir la siguiente:

Declaratoria sobre la revisión la revisión del informe de Avance de Gestión Financiera del segundo trimestre de 2016.

Declaro bajo protesta de decir verdad que he examinado el Estado de Situación Financiera del Instituto Tecnológico Superior de San Pedro, por el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2016, proporcionados por la Administración del Organismo, unidad responsable de dicha información, mi responsabilidad, consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera para todo el ejercicio de 2016.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo a las Normas de Auditoría para atestiguar la normatividad aplicable a Otros Servicios Relacionados y, llevando a cabo lo establecido en los procedimientos para la revisión del avance de Gestión Financiera del segundo trimestre de 2016 indicados por la Secretaria de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Coahuila, de tal manera que la conclusión de estos, se obtenga una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes en su conjunto y 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 examinó los saldos de las cuentas contables y presupuestarias del estado de situación financiera por segundo trimestre según la programación debidamente calendarizada el cual no presenta observaciones de relevancia.



C.P.C. Oscar Gerardo Luján Fernández

De acuerdo a nuestra revisión de control interno, en la gestión del **Instituto Tecnológico Superior de San Pedro**, respecto a los cinco componentes de la metodología COSO, permitió identificar importantes áreas de oportunidad en las que se deberán enfocar los esfuerzos para el cumplimiento de los objetivos institucionales. En cuanto a la colaboración del instituto para el cumplimiento de los objetivos de la función de control gubernamental podemos opinar que está en la disposición de que funcione dicho control.

Atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Oscar Gerardo Luján Fernández', written over the typed name.

C.P.C. Oscar Gerardo Luján Fernández
Ced. Prof. 1466352