

Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de Diciembre de 2019  
 (Cifras en Pesos)

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1111	Efectivo	0
1112	Bancos/Tesorería	23,865,444
1113	Bancos/Dependencias	0
1114	Inversiones temporales	710,211
1116	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o Administración	0
<b>Total</b>		<b>24,575,655</b>

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1121	Inversiones financieras de corto plazo	0
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	3,000
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	47,583
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	0
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0
1222	Deudores diversos a largo plazo	0
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0
<b>Total</b>		<b>50,583</b>

Bienes disponibles para su consumo (Inventarios)

El poder ejecutivo del Estado, no reporta saldo en las cuentas de inventarios

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1212	Títulos y valores a largo plazo	0
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos	0
1214	Participaciones y aportaciones de capital	0
<b>Total</b>		<b>0</b>

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	126,584,895
1240	Bienes muebles	35,010,606
1251	Software	0
1254	Licencias	0
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-3,328,759
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-28,653,943
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	0
1279	Otros activos diferidos	0
<b>Total</b>		<b>129,612,799</b>

Pasivo

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo		0
2112	Proveedores por pagar a corto plazo		428,541
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		0
2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		0
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		1,538,558
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo		1,127,040
<b>Total</b>			<b>3,094,139</b>

II) Notas al Estado de Actividades

Ingreso

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>4110</b>	<b>Impuestos</b>		<b>0</b>
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
4117	Accesorios	0	
<b>4140</b>	<b>Derechos</b>		<b>0</b>
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes del Dominio Público	0	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	
4144	Accesorios	0	
<b>4150</b>	<b>Productos</b>		<b>0</b>
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	0	
<b>4160</b>	<b>Aprovechamientos</b>		<b>0</b>
4162	Multas	0	
4168	Accesorios	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
<b>Total</b>			<b>0</b>

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
<b>4210</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones</b>		<b>26,138,866</b>
4211	Participaciones	0	
4212	Aportaciones	0	
4213	Convenios	26,138,866	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0	

Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2019  
(Cifras en Pesos)

4220	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>		<b>32,247,840</b>
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	32,247,840	
	<b>Total</b>		<b>58,386,706</b>

**Gastos**

**Gastos y otras pérdidas**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
5100	<b>Gastos de Funcionamiento</b>		<b>57,612,263</b>
5110	Servicios Personales	46,006,497	
5120	Materiales y Suministros	3,452,638	
5130	Servicios Generales	8,153,128	
5200	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios</b>		<b>836,921</b>
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	
5240	Ayudas Sociales	836,921	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	
5300	<b>Participaciones y Aportaciones</b>		<b>0</b>
5310	Participaciones	0	
5320	Aportaciones	0	
5400	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública</b>		<b>0</b>
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	
5500	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>4,439,791</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,439,790	
5590	Otros Gastos	1	
	<b>Total</b>		<b>62,888,976</b>

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

**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
3110	Aportaciones	122,501,263
3120	Donaciones de Capital	1,103,550
3130	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-932,360
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-25,405,192
3230	Revalúos	0
	<b>Total</b>	<b>97,267,261</b>

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Flujo de efectivo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	30 de septiembre	30 de junio	Flujo
1111	Efectivo	0	0	0
1112	Bancos/Tesorería	28,820,423	25,917,228	2,903,194
1113	Bancos/Dependencias y otros	0	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	710,705	710,278	427
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>29,531,128</b>	<b>26,627,506</b>	<b>2,903,622</b>

**Adquisición bienes muebles e inmuebles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Parcial	Importe
1230	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>126,408,254</b>
1231	Terrenos	38,941,600	
1233	Edificios No Habitacionales	79,574,020	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	7,892,634	
1240	<b>Bienes Muebles</b>		<b>34,050,872</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	17,904,013	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,601,093	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,641,488	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	5,227,263	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,635,366	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	41,648	
1250	<b>Activos Intangibles</b>		<b>0</b>
1251	Software	0	
1254	Licencias	0	
	<b>Total</b>		<b>160,459,126</b>

**Conciliación del flujo de efectivo**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
5500	<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>4,439,790</b>	<b>4,439,790</b>
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	4,439,790	4,439,790
5520	Provisiones	0	0	0
5530	Disminución de inventarios	0	0	0
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0	0
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	0
5590	Otros gastos	0	0	0
5600	<b>Inversión pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5610	Inversión pública no capitalizable	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>4,439,790</b>	<b>4,439,790</b>

**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

	Nombre	Parcial	Importe
1.	<b>Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>64,199,106</b>
2.	<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>3</b>	
2.1	Ingresos Financieros	0	
2.2	Incremento por Variación de inventarios	0	
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	

**Instituto Tecnológico Superior del Sur de Guanajuato**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2019**  
(Cifras en Pesos)

2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	3
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>2,242,493</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	2,242,493
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>61,956,616</b>

**Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

Nombre		Parcial	Importe
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>			<b>60,742,403</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>2,293,218</b>	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2	Materiales y Suministros	0	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	1,338,313	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	444,933	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	333,331	
2.9	Activos Biológicos	0	
2.10	Bienes Inmuebles	0	
2.11	Activos Intangibles	0	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	176,641	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15	Compra de Títulos y Valores	0	
2.16	Concesión de Préstamos	0	
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>4,439,790</b>	
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,439,790	
3.2	Provisiones	0	
3.3	Disminución de Inventarios	0	
3.4	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
3.5	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0	
3.6	Otros Gastos	0	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>			<b>62,888,975</b>

**b) Notas de memoria (Cuentas de Orden)**

Avales y garantías				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\_\_\_\_\_  
Antonio Ramírez Vallejo  
Director General

\_\_\_\_\_  
Gerardo Gámez García  
Director Administrativo