

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

Estado de Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2017

(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	29,218,128	28,576,744	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	43,954,072	40,845,772
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,980,103	13,257,058	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,595,403	977,701	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	47,793,634	42,811,503	Otros Pasivos a Corto Plazo	176,105	46,506
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	44,130,177	40,892,278
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,218,832	5,218,832	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	60,183,916	59,605,080	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	51,381,338	50,567,715	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,207,204	1,207,204	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-72,457,101	-67,754,981	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	522,328	522,328	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	44,130,177	40,892,278
Total de Activos No Circulantes	46,056,517	49,366,178	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	93,850,151	92,177,681	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	98,199,861	98,199,861
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	54,776,816	54,776,816
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	43,423,045	43,423,045
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-48,479,887	-46,914,458
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,565,429	-2,966,344
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-53,992,597	-51,026,253
			Revalúos	0	0
			Reservas	7,078,139	7,078,139
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			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	49,719,974	51,285,403
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	93,850,151	92,177,681

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

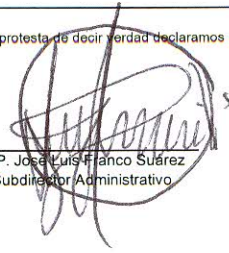
C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

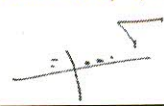
Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

Ente Público: Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	3,521,548	2,406,402
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,521,548	2,406,402
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	52,444,457	78,105,290
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	52,444,457	78,105,290
Otros Ingresos y Beneficios	0	4,102,888
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	4,102,888
Total de Ingresos y Otros Beneficios	55,966,005	84,614,580
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	52,273,560	80,451,328
Servicios Personales	33,580,882	48,219,848
Materiales y Suministros	3,324,741	6,896,588
Servicios Generales	15,367,937	25,334,892
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	555,756	1,047,256
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	555,756	1,047,256
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	4,702,119	6,082,340
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	4,702,119	6,082,340
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	57,531,435	87,580,924
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,565,429	-2,966,344

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


 C.P. José Luis Franco Suárez
 Subdirector Administrativo


 Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
 Director General

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche


Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,702,120	6,374,590	PASIVO	3,237,899	0
Activo Circulante	0	4,982,131	Pasivo Circulante	3,237,899	0
Efectivo y Equivalentes	0	641,384	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,108,300	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,723,045	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	617,702	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	129,599	0
Activo No Circulante	4,702,120	1,392,459	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	578,836	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	813,623	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Provisiones a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,702,120	0			
Activos Diferidos	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,400,915	2,966,344
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,400,915	2,966,344
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,400,915	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,966,344
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo



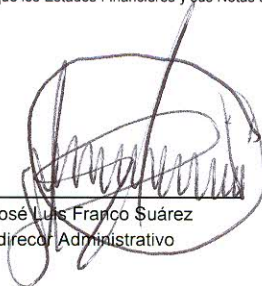
Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General


Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017
(pesos)

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio o Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio o Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio o Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	98,199,861	0	0	0	98,199,861
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	54,776,816	0	0	0	54,776,816
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	43,423,045	0	0	0	43,423,045
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-46,914,458	0	0	-46,914,458
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-53,992,597	0	0	-53,992,597
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	7,078,139	0	0	7,078,139
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	98,199,861	-46,914,458	0	0	51,285,403
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	-1,565,429	0	-1,565,429
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,565,429	0	-1,565,429
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	98,199,861	-46,914,458	-1,565,429	0	49,719,974

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


 C.P. José Luis Franco Suárez
 Subdirector Administrativo


 Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
 Director General

Ente Público:

Instituto Tecnológico Superior de Calkini, en el Estado de Campeche

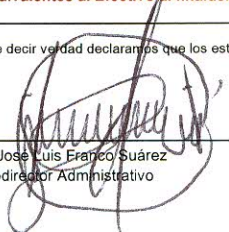
Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017


(Pesos)

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	55,966,005	84,614,580
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,521,548	2,406,402
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y	52,444,457	78,105,290
Otros Orígenes de Operación	0	4,102,888
Aplicación	52,829,316	81,498,584
Servicios Personales	33,580,882	48,219,848
Materiales y Suministros	3,324,741	6,896,588
Servicios Generales	15,367,937	25,334,892
Transferencias Internas y Asignaciones al	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	555,756	1,047,256
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,136,689	3,115,996
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	1,392,459	3,115,532
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	578,836	933,023
Bienes Muebles	813,623	1,984,818
Otras Aplicaciones de Inversión	0	197,691
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,392,459	-3,115,532
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	3,237,900	108,544
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros orígenes de financiamiento	3,237,900	108,544
Aplicación	4,340,747	4,214,831
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,340,747	4,214,831
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,102,847	-4,106,287
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	641,384	-4,105,823
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	28,576,744	32,682,567
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	29,218,128	28,576,744

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



C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo



Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General

Ente Público: _____

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

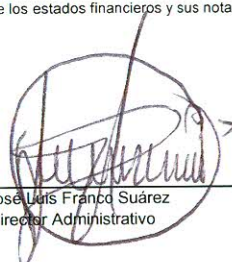
Estado Analítico del Activo


Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	92,177,681	171,976,864	170,304,395	93,850,151	1,672,470
Activo Circulante	42,811,503	170,584,405	165,602,274	47,793,634	4,982,131
Efectivo y Equivalentes	28,576,744	106,051,282	105,409,898	29,218,128	641,384
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,257,058	61,186,242	57,463,197	16,980,103	3,723,045
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	977,701	3,346,881	2,729,179	1,595,403	617,702
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	49,366,178	1,392,459	4,702,120	46,056,517	-3,309,661
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,218,832	0	0	5,218,832	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	59,605,080	578,836	0	60,183,916	578,836
Bienes Muebles	50,567,715	813,623	0	51,381,338	813,623
Activos Intangibles	1,207,204	0	0	1,207,204	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,754,981	0	4,702,120	-72,457,101	-4,702,120
Activos Diferidos	522,328	0	0	522,328	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo


Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General


Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			40,892,278	44,130,177
Total Deuda y Otros Pasivos			40,892,278	44,130,177

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


C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo


Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Director General



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017.**

A) NOTAS DE DESGLOSE.

I) Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

1.- En este apartado se integran los recursos monetarios que maneja el Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, en cuentas bancarias en moneda nacional. Representa depósitos en cuenta de cheques por operaciones normales del instituto. Para el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017, se depositaron las remesas correspondientes del subsidio otorgado por el Gobierno Federal y las transferencias del Gobierno Estatal y los ingresos propios. El saldo de este rubro está integrado por la cantidad de \$29,218,128.00, de los cuales \$15,000.00 corresponden a fondos fijos y \$29,203,128.00 a saldo en bancos, como se muestra:

BANCOS

(Pesos)

Concepto	Importe
BANORTE	743.00
Cta 0146982866	743.00



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

<u>BANAMEX</u>	141,681.00
Cta 4631-6246	-2,889.00
Cta 4631-65811	120,940.00
Cta 4631-65951	23,630.00
<u>BANCOMER</u>	29,060,704.00
Cta 0197216556	25,005.00
Cta 0156268331	4,903,583.00
Cta 0197961235	2,626,058.00
Cta 0198929270	324,658.00
Cta 0199600817	11,110.00
Cta 0199600884	58,196.00
Cta 0199459898	94,454.00
Cta 0199899227	116,710.00
Cta 0198929114	142,064.00
Cta 0198929211	342,733.00
Cta 0102964937	10,793,299.00
Cta 0104636368	332,838.00
Cta 0104636074	165,256.00
Cta 0104636058	40,264.00
Cta 0106221505	90,506.00
Cta 0107011679	21,412.00
Cta 0110309567	8,222.00
Cta 0110533106	279,093.00
Cta 0110595853	14,508.00



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Cta 0110599964	115,505.00
Cta 0110599980	146,272.00
Cta 0110652547	258,271.00
Cta 0110652539	226,900.00
Cta 0110652520	97,906.00
Cta 0110352616	65,683.00
Cta 0110460796	240,224.00
Cta 0110358169	882,674.00
Cta 0109729534	7,500.00
Cta 0110703591	44,700.00
Cta 0110599999	68,409.00
Cta 0110600024	140,083.00
Cta 0110703680	6,083,051.00
Cta 0110809144	293,557.00
Total	29,203,128.00

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

2.- La cifra de \$16, 980,103.00 refleja los rubros de cuentas por cobrar a corto plazo (aportaciones de gobierno federal y estatal y otras cuentas por cobrar), deudores diversos por cobrar a corto plazo (préstamos personales), otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo (subsidio al empleo y gastos por comprobar), por el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017. Integrado como se muestra:



Instituto Tecnológico Superior de Calakán, en el Estado de Campeche

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar a corto plazo	15,531,698.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,326,016.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:	122,389.00
Total	16,980,103.00

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

3.- La cantidad de \$ 1, 595,403.00 la cual refleja el saldo de la cuenta de anticipo a proveedores y contratistas del periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017, como se muestra:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	Importe
Anticipo a proveedores por la adquisiciones de bienes y prestación de servicios a corto plazo:	
* Anticipo a proveedores por prestación de bienes a corto plazo.	165,230.00
* Anticipo a proveedores por prestación de servicios a corto plazo.	859,977.00
Anticipo a contratistas por obra pública a corto plazo	570,196.14
Total	1,595,403.00



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

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

Almacén

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

Inversiones Financieras.

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

6.- No aplica.

7.- No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

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

La contabilidad registró durante el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017 dichas adquisiciones de Activo Fijo, las cuales se encuentran detalladas en sus respectivas cuentas de registro, con sus respectivas depreciaciones. Como se presenta en el siguiente cuadro:



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Concepto	Monto	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasas Aplicadas	Criterio de Aplicación	Estado en el que se encuentra
Bienes Muebles							
Mobiliario y equipo de administración	17,199,231.00	742,326.00	16,435,112.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,799,233.00	200,137.00	3,540,158.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	22,586,333.00	1,019,506.00	18,609,733.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Equipo de transporte	3,215,439.00	171,615.00	2,504,645.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,581,102.00	269,349.00	2,196,264.00	Línea recta	10%	CONAC	Buen estado
Subtotal bienes muebles	51,381,338.00	2,402,933.00	43,285,912.00				
Bienes Inmuebles							
EDIFICIOS	60,183,916.00	2,235,191.00	28,078,731.00	Línea recta	5%	CONAC	Buen estado



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Activo intangibles y diferido.

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

Concepto	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
Activo intangible						
Softwares	1,207,204.00	Intangibles	63,995.00	1,092,458.00	33%	Línea recta

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

Estimaciones y Deterioros.

10.- En este rubro se refleja las estimaciones por cuentas incobrables, estimaciones de inventarios, deterioro de activos biológicos entre otros, por su naturaleza de la cuenta en el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017, el instituto no cuenta con saldo por concepto de inventarios.

Otros Activos.

11.- Como se puede apreciar en el Estado de Situación Financiera, en el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017, no presentamos saldos en el rubro de otros activos.



Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Pasivo.

La cifra de \$44,130,177.00 que corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores de materiales y servicios, así como la provisión de las obligaciones por impuesto sobre la renta, impuestos retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes y por arrendamiento de locales e importes por cuotas obrero patronales.

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

(Pesos)

Cuenta	Saldo
Servicios personales por pagar a corto plazo	308,584.00
Proveedores por pagar a corto plazo	30,812,481.00
Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	436,913.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	4,135,734.00
Otros cuentas por pagar a corto plazo	8,260,360.00
Otros pasivos a corto plazo	176,105.00
Total	44,130,177.00

Cuentas por pagar a largo plazo.

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

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

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

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

(Pesos)

Concepto	Importe
Ingresos por venta de bienes y servicios.	3,521,548.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	52,444,457.00
+ Transferencias	26,958,321.00
+ Subsidios	25,486,136.00
Total	55,966,005.00

Gastos y Otras Pérdidas.

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

