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

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,778,632	17,733,088
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,685,838	13,552,317
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	974,734	724,791
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**31,439,204**	**32,010,196**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,218,832	5,218,832
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	60,803,731	60,224,895
Bienes Muebles	52,412,347	51,464,116
Activos Intangibles	1,207,204	1,207,204
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-79,647,745	-73,868,946
Activos Diferidos	522,328	522,328
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**40,516,697**	**44,768,429**
Total del Activo	**71,955,901**	**76,778,625**

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,990,525	29,924,746
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	63,355	182,590
Total de Pasivos Circulantes	**29.053.880**	**30.107.336**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,124,189	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**1,124,189**	**0**
Total del Pasivo	**30,178,069**	**30,107,336**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**97,719,141**	**98,199,861**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	54,776,816	54,776,816
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	42,942,325	43,423,045
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-55,941,309**	**-51,528,572**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-3,769,295	-4,593,749
Resultados de Ejercicios Anteriores	-59,250,153	-54,012,962
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 Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**41,777,832**	**46,671,289**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**71,955,901**	**76,778,625**

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
Dirección General

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

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**3,234,003**	**3,591,089**
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	3,234,003	3,591,089
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	**122,066,156**	**75,301,800**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	122,066,156	75,301,800
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**
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	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***125,300,159***	***78,892,889***
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**123,218,756**	**76,786,422**
Servicios Personales	53,470,054	51,612,057
Materiales y Suministros	7,264,263	4,921,556
Servicios Generales	62,484,438	20,252,809
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**71,900**	**586,251**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	71,900	586,251
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	**5,778,799**	**6,113,965**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	5,778,799	6,113,965
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	***129,069,454***	***83,486,638***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-3,769,295***	***-4,593,749***

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
Dirección General

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**8,733,255**	**3,910,531**
Activo Circulante	**2,954,456**	**2,383,464**
Efectivo y Equivalentes	2,954,456	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,133,521
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	249,943
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**5,778,799**	**1,527,068**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	578,836
Bienes Muebles	0	948,231
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,778,799	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**1,124,189**	**1,053,455**
Pasivo Circulante	**0**	**1,053,455**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	934,220
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	119,235
Pasivo No Circulante	**1,124,189**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,124,189	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**824,454**	**5,717,911**
Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**480,720**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	480,720
Hacienda Pública/Patrimonio	**824,454**	**5,237,191**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	824,454	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,237,191
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	**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
Dirección General

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(pesos)

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017	**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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017	**0**	**-51,528,572**	**0**	**0**	**-51,528,572**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-58,606,711	0	0	-58,606,711
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	7,078,139	0	0	7,078,139
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activo no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2017	**98,199,861**	**-51,528,572**	**0**	**0**	**46,671,289**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	**-480,720**	**0**	**0**	**0**	**-480,720**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-480,720	0	0	0	-480,720
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018	**0**	**-643,442**	**-3,769,295**	**0**	**-4,412,737**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-643,442	-3,769,295	0	-4,412,737
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activo no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	**97,719,141**	**-52,172,014**	**-3,769,295**	**0**	**41,777,832**

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
Dirección General

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

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto		2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen		**125,300,159**	**78,892,889**
	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	3,234,003	3,591,089
	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones	0	0
	Participaciones y Aportaciones	0	0
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y	122,066,156	75,301,800
	Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación		**123,290,656**	**77,372,673**
	Servicios Personales	53,470,054	51,612,057
	Materiales y Suministros	7,264,263	4,921,556
	Servicios Generales	62,484,438	20,252,809
	Transferencias Internas y Asignaciones al	0	0
	Transferencias al resto del Sector Público	0	0
	Subsidios y Subvenciones	0	0
	Ayudas Sociales	71,900	586,251
	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		**2,009,503**	**1,520,216**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen		**0**	**0**
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcci	0	0
	Bienes Muebles	0	0
	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		**2,007,787**	**1,516,216**
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcci	578,836	619,815
	Bienes Muebles	1,428,951	896,401
	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		**-2,007,787**	**-1,516,216**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen		**1,124,189**	**388,995**
	Endeudamiento Neto	0	0
	Interno	0	0
	Externo	0	0
	Otros orígenes de financiamiento	1,124,189	388,995
Aplicación		**4,080,361**	**11,236,651**
	Servicios de la Deuda	0	0
	Interno	0	0
	Externo	0	0
	Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,080,361	11,236,651
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamient		**-2,956,172**	**-10,847,656**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		**-2,954,456**	**-10,843,656**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		**17,733,088**	**28,576,744**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al finaldel Ejercicio		**14,778,632**	**17,733,088**

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
Dirección General

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

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**76,778,625**	**347,074,962**	**351,897,685**	**71,955,901**	**-4,822,723**
Activo Circulante	**32,010,196**	**345,067,175**	**345,638,167**	**31,439,204**	**-570,992**
Efectivo y Equivalentes	17,733,088	211,010,912	213,965,368	14,778,632	-2,954,456
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,552,317	128,950,700	126,817,179	15,685,838	2,133,521
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	724,791	5,105,563	4,855,620	974,734	249,943
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	**44,768,429**	**2,007,787**	**6,259,519**	**40,516,697**	**-4,251,731**
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	60,224,895	578,836	0	60,803,731	578,836
Bienes Muebles	51,464,116	1,428,951	480,720	52,412,347	948,231
Activos Intangibles	1,207,204	0	0	1,207,204	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-73,868,946	0	5,778,799	-79,647,745	-5,778,799
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
Dirección General

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(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			**30,107,336**	**30,178,069**
Total Deuda y Otros Pasivos			***30,107,336***	***30,178,069***

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
Dirección General

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

1° de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Institutito Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, al 31 de diciembre de 2018, no tiene pasivos contingentes que se deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no es aplicable el informe sobre pasivos contingentes.

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
Dirección General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

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 31 de diciembre de 2018, 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 $14, 778,632.00, de los cuales $15,000.00 corresponden a fondos fijos y $14, 763,632.00 a saldo en bancos, como se muestra:

BANCOS

(Pesos)

Concepto	Importe
BANAMEX	79,185.00
Cta 4631-6246	3,967.00
Cta 4631-65811	53,290.00

Cta 4631-65951	21,925.00
Cta 7009-7340909	3.00
BANCOMER	14,684,447.00
Cta 0197216556	43,766.00
Cta 0156268331	1,784,375.00
Cta 0196371795	2,114,038.00
Cta 0198929270	75,966.00
Cta 0199600817	14,410.00
Cta 0199600884	631,559.00
Cta 0199459898	152,268.00
Cta 0199899227	93,799.00
Cta 0198929114	3,680,558.00
Cta 0198929211	499,423.00
Cta 0102964937	151,743.00
Cta 0106221505	72,752.00
Cta 0110309567	19,437.00
Cta 0110533106	1.00
Cta 0110595853	2,682.00
Cta 0110352616	90,220.00
Cta 0110460796	4,561.00
Cta 0109729534	2,820.00
Cta 0110703680	855.00
Cta 0110703613	810,018.00
Cta 0111352296	122,432.00

Cta 0111366084	33,620.00
Cta 0111399381	27,033.00
Cta 0111549472	32,786.00
Cta 0111549480	146,538.00
Cta 0111549529	548,159.00
Cta 0111549618	42,873.00
Cta 0111549642	344,000.00
Cta 0111549685	64,289.00
Cta 0111549723	123,159.00
Cta 0111549790	41,001.00
Cta 0111549804	262,812.00
Cta 0111549812	164,000.00
Cta 0111549820	126,241.00
Cta 0111549642	106,406.00
Cta 0111549774	81,909.00
Cta 0111550012	9.00
Cta 0111550063	159,910.00
Cta 0111550144	146,745.00
Cta 0111550152	2,529.00
Cta 0111550179	118,872.00
Cta 0111579347	49,545.00
Cta 0112368390	2.00
Cta 0112502917	1,020,000.00
Cta 0112378132	60,000.00

Cta 0112486873	65,174.00
Cta 0112599651	58,000.00
Cta 0111549650	112,882.00
Cta 0111549669	118,229.00
Cta 0111549677	260,041.00
Total	14,684,447.00

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

2.- La cifra de $15, 685,838.00 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 31 de diciembre de 2018. Integrado como se muestra:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	Importe
Cuentas por cobrar a corto plazo	14,295,948.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,360,432.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:	29,458.00
Total	15,685,838.00

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

3.- La cantidad de $ 974,734.00 la cual refleja el saldo de la cuenta de anticipo a proveedores y contratistas del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, 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.	287,175.00
* Anticipo a proveedores por prestación de servicios a corto plazo.	319,955.00
Anticipo a contratistas por obra pública a corto plazo	367,604.00
Total	974,734.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

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

Almacén

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

Inversiones Financieras.

En lo que respecta a las inversiones financieras el Instituto no tiene inversiones 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 31 de diciembre de 2018 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:

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	18,303,359.00	1,128,569.00	17,814,196.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,875,274.00	255,004.00	3,862,822.00	Línea recta	33%	CONAC	Buen estado
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	22,692,455.00	729,759.00	19,521,323.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Equipo de transporte	2,848,219.00	250,388.00	2,814,792.00	Línea recta	20%	CONAC	Buen estado
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,693,040.00	325,765.00	2,607,714.00	Línea recta	10%	CONAC	Buen estado
Subtotal bienes muebles	**52,412,347.00**	**2,689,485.00**	**46,620,846.00**				
Bienes Inmuebles							
EDIFICIOS	60,803,731.00	3,011,245.00	31,835,039.00	Línea recta	5%	CONAC	Buen estado

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						
Sofwares	1,207,204.00	Intangibles	78,069.00	1,191,859.00	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 31 de diciembre de 2018, 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 31 de diciembre de 2018, no presentamos saldos en el rubro de otros activos.

Pasivo.

La cifra de $29,053,880.00 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	204,506.00
Proveedores por pagar a corto plazo	21,275,982.00
Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	490,441.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	6,195,033.00
Otros cuentas por pagar a corto plazo	824,563.00
Otros pasivos a corto plazo	63,355.00
Total	29,053,880.00

Cuentas por pagar a largo plazo.

Para este rubro se tiene un saldo de $1, 124,189.00 correspondiente a la cuenta deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a largo.

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.	3,234,003.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	122,066,156.00
+ Transferencias	83,745,552.00
+ Subsidios	38,320,604.00
Total	125,300,159.00

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.

(Pesos)

Concepto	Importe
Servicios personales	53,470,054.00
Materiales y suministro	7,264,263.00
Servicios generales	62,484,438.00
Ayudas sociales	71,900.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,778,799.00
Total	129,069,454.00

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

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

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

1.- En el saldo que presenta el rubro de patrimonio contribuido, está integrado por $43, 423,045.00 que corresponde a las adquisiciones de activos fijos efectuadas al 31 de diciembre de 2013, más su incremento por bienes muebles por donaciones, menos unas activos dados de baja llega a un saldo en la cuenta por $ 97, 719,141.00.

(Pesos)

Concepto	Importe
Patrimonio	43,423,045.00
+ Donaciones de bienes muebles	54,776,816.00
-Baja de activos	480,720.00
= Total de patrimonio contribuido	97,719,141.00

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

(Pesos)

Cuenta	Saldo
Resultado de ejercicios anteriores	-59,250,153.00
Resultado del ejercicio ahorro/ desahorro	-3,769,295.00
Reservas	7,078,139.00
Total	-55,941,309.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Efectivo y equivalentes.

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

	2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	15,000.00	15,000.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	14,685,838.00	17,733,088.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondo con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	14,778,632.00	17,718,088.00

Bienes muebles e inmuebles.

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

(Pesos)

Concepto	Importe
Bienes muebles	52,412,347.00
Bienes inmuebles	60,803,731.00

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

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**-3,769,295.00**	**-4,593,749.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	5,778,799.00	6,113,965.00
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Total de flujo neto por actividades de operación	**2,009,504.00**	**1,520,216.00**

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la 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 Calkiní, en el Estado de Campeche		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**125,300,159.00**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**125,300,159.00**

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		**125,298,443.00**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**2,007,787.00**
Mobiliario y equipo de administración	1,023,593.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	80,041.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	114,677.00	
Vehículos y equipo de transporte	113,500.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	97,140.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	578,836.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**2,889,829.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2889829.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**126,180,485.00**	

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden son utilizadas para registrar movimientos de valores que no afectan de manera directa ni modifican las cuentas del Estado de Situación Financiera y del Estado de Actividades de la Institución, sin embargo su incorporación en libros es necesaria con fines de control contable, administrativos o recordatorios; en general representan aspectos de derechos o responsabilidad contingentes que pueden o no presentarse en el futuro.
En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, no se registró operaciones financieras que impliquen el registro de cuentas de orden contable.

En cuanto a las cuentas de orden presupuestales la afectación de las mismas es como lo muestra en el estado analítico del ingreso y los estados de presupuestos de egresos.

(Pesos)

Cuenta de orden presupuestal de ingresos

Cuenta	Saldo
Estimado	91,164,783.00
Modificado	140,608,872.00
Devengado	125,300,159.00
Recaudado	122,268,499.00

(Pesos)

Cuenta de orden presupuestal de egresos

Cuenta	Saldo
Aprobado	91,164,783.00
Modificado	140,608,872.00
Comprometido	125,298,443.00
Devengado	125,298,443.00
Ejercido	125,298,443.00
Pagado	117,376,637.00

En lo que respecta a las notas de memoria únicamente se utilizan cuentas de orden presupuestal, por tal motivo lo el contenido de los cuadros anteriores es lo único para este rubro.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción.

El instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica, patrimonio propio, una institución que forma parte del Sistema Nacional de Educación Superior Tecnológica del Tecnológico Nacional de México, dependiendo de la Subsecretaría de Educación Superior Tecnológica, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 19 del reglamento interior de la Secretaria de Educación Pública.

De conformidad con lo establecido en el artículo 1 del Acuerdo de Creación del Ejecutivo del Estado, publicado en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de

Campeche con fecha 12 de octubre de 2001 y del acuerdo de Modificación al Acuerdo anterior publicado en el mismo periódico el día 14 de marzo de 2002, tienen como objetos, entre otros, sus funciones específicas se encuentra las de brindar y transmitir el saber científico, tecnológico, Industrial y cultural para coadyuvar en el desarrollo del progreso del país, lo cual se realiza a través de sus tareas sustantivas como son investigación, la docencia y la vinculación.

- Misión.

Contribuir significativamente, con un amplio sentido social y humano, al desarrollo sustentable de la región, del Estado y del país, atendiendo desde su ámbito de competencia, las necesidades de formación y actualización de profesionales competitivos, de investigación y desarrollo tecnológico y de conservación y extensión de la cultura.

- Visión.

Ser una institución de educación superior tecnológica, con vocación humanista que participa con responsabilidad en el sistema de educación superior y de ciencia y tecnología del Estado de Campeche y del país, y que ha logrado reconocimiento y prestigio nacional e internacional, por operar su quehacer institucional en los estados de arte académico y administrativo.

MODELO EDUCATIVO.

El Modelo Educativo de las carreras del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní , es un modelo centrado en la enseñanza que se enfoca en el auto aprendizaje de sus alumnos, por ello el personal docente se ha dado a la tarea de elaborar materiales de auto aprendizaje, con instrucciones precisas para la comprensión de los temas correspondientes, los cuales son publicados en el portal del ITESCAM, con el objetivo de que sean consultados en cualquier parte que cuente con servicio de internet, desarrollando en el alumno la búsqueda de

valores que permiten una formación integral con responsabilidad social hacia la comunidad.

También cuenta con programas específicos como el programa de fomento al mejoramiento profesional particular del personal académico, la finalidad de éste programa es contribuir a incrementar la calidad y desarrollo profesional de nuestra planta académica, otorgando $12,000 a cada docente inscrito para que sea utilizado en el aprendizaje de un idioma extranjero, contratación de servicio de internet, curso de posgrado, elaboración de tesis y/o trámites para la obtención de grado, eventos académicos en áreas afines a las asignaturas que imparte, cursos relacionados con el uso de herramientas útiles al modelo académico.

El programa de estímulo al desempeño docente tiene la finalidad de contribuir con sus resultados y productos al mejoramiento de los procesos académicos institucionales, fortaleciendo el modelo educativo; y, promover, fomentar y reconocer el esfuerzo académico, así como la calidad y desarrollo de la planta académica, el cual otorga estímulos en 3 niveles, y los docentes con la puntuación más alta, adicionalmente, se hacen acreedores a un curso de actualización en el extranjero.

MODELO ACADEMICO.

El Modelo Académico del ITESCAM, tiene una serie de componentes que se conjugan para lograr la consolidación de las carreras que oferta, entre estos componentes encontramos los siguientes:

- Perfil del egresado basado en competencias.
- Desarrollo de competencias.
- Red de materias.
- Plan de estudios flexible.

- Programa de Estudios Generales.
- Servicio Social y Residencia Profesional con valor curricular.
- Desarrollo de valores.

2. Panorama Económico y Financiero

La institución es subsidiada por un cincuenta por ciento de las aportaciones del Gobierno Federal y el otro cincuenta por ciento de las aportaciones del Gobierno del Estado, tendrá como órgano colegiado de gobierno a la Junta Directiva y como órgano responsable al Director General.

3. Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

La creación del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní en el Estado de Campeche, obedece a los esfuerzos y la visión de los Gobiernos Federal y Estatal así como a la necesidad de acercar las oportunidades de estudio a los jóvenes que terminan su bachillerato y se enfrentan al dilema que en sus localidades no cuentan con una Institución de Nivel Superior, teniendo en muchos casos que emigrar a otras ciudades, o bien, a interrumpir sus estudios al no poder trasladarse a los lugares que les brindan las oportunidades que requieren.

Nuestro Instituto nace como un organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Campeche, creado por Acuerdo del Poder Ejecutivo Estatal el 12 de Octubre del año 2001, con el objetivo de atender la demanda de estudios superiores de la parte Norte de nuestro Estado y el Sur del vecino Estado de Yucatán.

Inicia formalmente sus operaciones el día 15 de Octubre del año 2001 con dos carreras: Ingeniería en Sistemas Computacionales e Ingeniería en Industrias

Alimentarias, teniendo una matrícula de 160 alumnos, una planta docente de 10 maestros, y 10 empleados administrativos.

Debido a la gran aceptación que tiene el Instituto en la comunidad y al crecimiento de la demanda, se autoriza en el año 2002 una carrera más optando por la de Ingeniería Industrial.

Dentro de los logros más destacados que ha tenido el ITESCAM están: Contar con un modelo académico basado en el uso intensivo de las tecnologías de la información, con el 100% de las aulas equipadas para teleconferencia, campus con internet inalámbrico e inalámbrico, materiales de aprendizaje de todas las asignaturas en línea, el 100% de los docentes con equipo de cómputo portátil asignado, laboratorios con tecnología de punta, en los que se hizo una inversión de más de cuarenta millones de pesos en el año 2008.

Los reconocimientos que ha tenido el ITESCAM han sido: Certificación en la norma ISO 9001:2000 de todos sus procesos académico-administrativos, Premio Nacional de Creatividad 2007 en el área de Ingeniería Industrial y Segundo lugar en el Concurso Nacional de Creatividad 2008 en el área de Ingeniería Industrial.

La Oferta educativa del ITESCAM está compuesta por ocho programas académicos: Ingeniería en Sistemas Computacionales, Ingeniería en Industrias Alimentarias, Ingeniería Industrial, Licenciatura en Administración, Ingeniería en Materiales, Ingeniería Bioquímica, Licenciatura en Informática e Ingeniería Meca trónica.

Los principales indicadores educativos son: Atención a la demanda 87.9%, eficiencia terminal 51.5%, titulación 88.9%, alumnos en residencia profesional 100.0%, alumnos becarios 91.2%, docentes en curso de formación 26.4%, docentes en curso de actualización 100.0%, docentes con posgrado 40.0%, docentes en programas de estímulos 65.8% y cobertura en la región 23.4%.

Al cierre del ciclo escolar 2007-2008 el ITESCAM contaba con una matrícula de 1,251 alumnos que representa el 5.7% de la matrícula de Educación Superior del Estado.

Se informará sobre:

b) Principales cambios en su estructura

Reglamento Interior.

Este documento contiene la propuesta del Reglamento Interior del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche; en el que se establece la organización institucional y las atribuciones que corresponden a cada uno de los elementos de dicha organización.

Este instrumento normativo estará sujeto a las modificaciones, adiciones o supresiones que la Junta Directiva del Instituto considere pertinentes, como consecuencia de las adecuaciones que a la estructura orgánica pudiesen hacerse o la reasignación de funciones a los diferentes puestos que contempla, permitiendo así que el Instituto se adapte a la dinámica social del Estado de Campeche y México.

Reglamento de Academias.

Este documento contiene el Reglamento de Academias que norma los requisitos y procedimientos de integración y operación de las Academias de docentes del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, así como las facultades y obligaciones de sus miembros.

Además regula el funcionamiento de las Academias y los mecanismos de elección de sus Presidentes y Secretarios para el eficiente funcionamiento de estos órganos de vital importancia para la orientación de la vida académica del "ITESCAM"; todo ello, de conformidad a las facultades otorgadas al propio

"ITESCAM" en su Acuerdo de creación y demás disposiciones legales aplicables.

Reglamento de Estudios de Licenciatura.

Este documento contiene la propuesta de Reforma del Reglamento para Estudios de Licenciatura que norma los requisitos y procedimientos de ingreso, permanencia y egreso de los alumnos de licenciatura del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, así como las características de dichos estudios y su certificación oficial.

Además, fija las reglas mediante las cuales la Institución podrá acreditar y reconocer los estudios cursados en otras Instituciones Educativas de donde provengan los solicitantes o hayan cursado sus estudios; así como las correspondientes a la incorporación al Instituto de programas académicos de licenciatura que lleven a cabo particulares; todo ello, de conformidad a las facultades otorgadas al propio Instituto en su Acuerdo de creación y demás disposiciones legales aplicables.

Por último establece las normas a través de las cuales se otorgarán estímulos, distinciones y reconocimientos a los alumnos.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

- Formar profesionales con estudios de licenciatura y posgrado aptos para la aplicación, transmisión y generación de conocimientos científicos y tecnológicos; así como para la solución creativa de los problemas derivados de los requerimientos del desarrollo económico y social del Estado de Campeche y del país.
- Actualizar y especializar a los cuadros de profesionales insertos en el aparato productivo regional de bienes y servicios.

- Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permiten el avance del conocimiento, el desarrollo de la educación tecnológica y el mejor aprovechamiento de los recursos naturales sociales.
- Desarrollar estudios y proyectos que se produzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y eficiencia de las actividades económicas regionales y a la elevación del bienestar y de la vida de la comunidad campechana.
- Prestar servicios de carácter científico y tecnológico a los sectores público, privado y social y promover la cultura nacional y universal, preferentemente de carácter tecnológico.

b) Principal actividad

Funciones de docencia, investigación y extensión

c) Ejercicio fiscal

Ejercicio fiscal 2018 (Período del 1 de enero al 31 de diciembre 2018).

d) Régimen jurídico

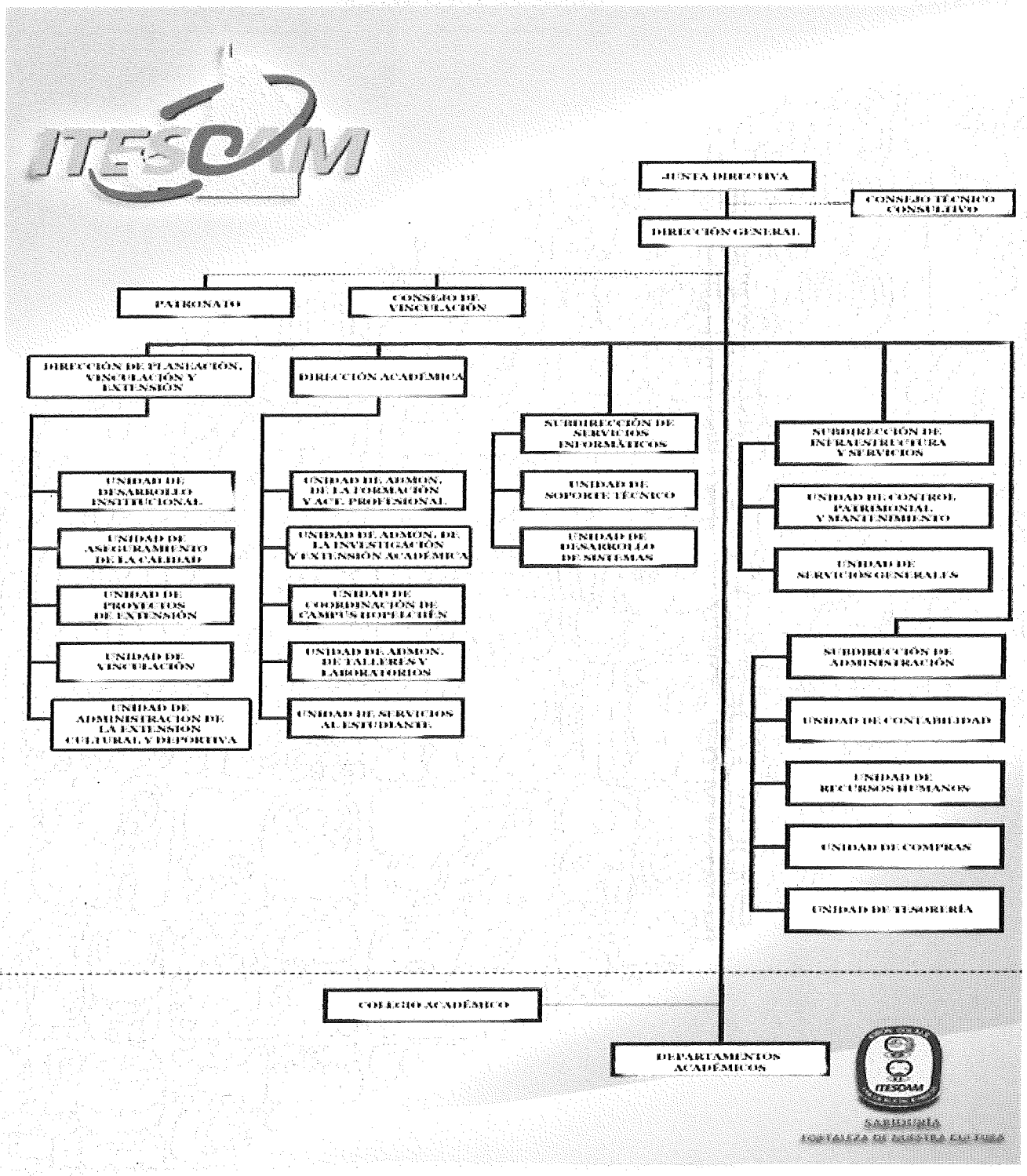
Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica, patrimonio propio.

El instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, está registrada ante la S.H. y C.P. como persona moral con fines no lucrativos (Título III de la Ley de I.S.R.)

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios, por servicios profesionales, Subsidio al empleo y Asimilados al Salario.
- Presentar declaración y pago bimestral del INFONAVIT.

f) Estructura organizacional básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado a cierta medida la normatividad emitida por la CONAC, la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros contables y el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todos los eventos que afectan económicamente al Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche en el en términos monetarios y se registran al valor de realización.

c) Postulados básicos.

La base de la preparación de los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable del ingreso, valuación, dualidad económica y consistencia. Sin embargo, aún se encuentra en fase de desarrollo de los diferentes rubros de la información financiera

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

No se aplica normatividad contable supletoria.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

Ingresos: Los ingresos se reconocen cuando se tiene derecho de cobro o se devengan de acuerdo a los lineamientos emitidos por la CONAC.

- Con la finalidad de atender a los momentos contables del ingreso se consideran los siguientes lineamientos de Registro.
- El momento contable del ingreso estimado es el que se aprueba anualmente por la Junta de Gobierno del ITESCAM, e incluyen los ingresos propios, estatales, federales y de terceros.
- El ingreso modificado consiste en incorporar en su caso, las modificaciones de ingreso aprobado.
- El ingreso devengado se realizará en los siguientes casos:

- Cuando se cuente con los elementos que identifiquen el hecho imponible al deudor (acreditado o terceros) y que pueda establecer un importe, emitiendo un documento de pago, señalando la fecha límite para realizarlo conforme a las leyes y lineamientos aplicables.
- Las participaciones se registrarán al momento de la percepción de los recursos.
- Las aportaciones federales se registran conforme al calendario de pago.

- Ingreso recaudado, es el momento que refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago de los conceptos referidos en el clasificador por rubro de ingresos.

Egresos: Los egresos se encuentran reconocidos al costo histórico en el momento en que se devengan.

- El gasto comprometido refleja la aprobación por la autoridad competente en un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros, para la adquisición de bienes y servicios o la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de la obra, el registro del compromiso se realizará al formalizarse el contrato con la autoridad competente.
- El gasto devengado, refleja el reconocimiento de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.
- El gasto pagado, refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.

- Su plan de implementación;

En el 2008 se adquiere el software de indetec con la intensión de incorporar las nuevas exigencias de la CONAC en la contabilidad.

2011: Durante este ejercicio se configuró el nuevo sistema con algunos instrumentos técnicos para llevar a cabo la migración de saldos y dar cumplimiento a la Ley General del Contabilidad Gubernamental. Se adoptó el Clasificador por el Objeto del Gasto.
2014: Al inicio del ejercicio se adquirió el sistema de MONTEBER y se reclasificaron los saldos al nuevo sistema con la estructura del nuevo plan de cuentas vigentes para ese año.

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el ITESCAM realizó la configuración en su sistema contable y presupuestal, conforme características de estructura de diseño y operación que indica esta ley. Las adecuaciones consistieron en la adopción de los siguientes instrumentos técnicos: plan de cuentas, Clasificador por Objeto de Gasto.

Egresos: En materia de Egreso, se adopto el Clasificador por objeto del gasto emitido por la CONAC. Asimismo se adecuaron los procesos de registros de operaciones para atender los momentos contables del egreso (aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengada.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

Para efectos de la actualización del valor de los activos en la próxima Junta de Gobierno se presentará ante el órgano colegiado de gobierno se presentará la propuesta, una vez aprobada se registrarán los saldos reales en la contabilidad,

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

El Instituto no realiza operación en el extranjero por tal motivo no aplica el inciso.

c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

El Instituto no cuenta con acciones por tal motivo, no aplica el inciso.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

Para efecto de los activos fijos se utilizo el método de línea recta tomando como referencia los porcentajes de depreciación propuestos por la CONAC.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

El ITESCAM con la finalidad de apoyar a sus empleados cuenta con los siguientes programas de apoyo:
Apoyo para la compra de lentes.

- Préstamos Personales.
- Programa de Apoyos para el Traslado al personal Docente, Administrativo y de Servicios.
- Plan de Fortalecimiento de las capacidades y Formación del Personal del ITESCAM
- Programa Institucional de Fomento al Mejoramiento Profesional Particular del Personal Académico.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

El Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, es una institución que depende de los recursos estatales y federales hasta el momento de su captación, por lo tanto hay gastos fijos que no pueden dejar de cubrirse en lo que espera la llegada de dichos recursos, por lo que se le da prioridad generando de esta manera la necesidad de pro visionar los pagos de proveedores de gastos efectuados que pueden esperar.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

La adecuación de las estructuras contables y presupuestarias en el marco de la armonización implicaron cambios en las políticas contables, siendo las más significativa la contabilización de las transacciones de ingreso de base a lo devengado, es decir el ingreso que se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro. Anteriormente, antes del 2011, la contabilización de los ingresos se realizaba en el momento en que los ingresos se realizaban,

mediante el cobro de cualquier otra forma de pago y de la misma manera se reflejaba en los resultados de la entidad.

El patrimonio tuvo un cambio significativo de igual manera ya que se inició la depreciación en los activos, que en años anteriores no se implementaba.

Durante la migración de los gastos en los tiempos contables existieron incongruencias en la aplicación de los tiempos contables, que se tuvieron que trabajar de manera consistente para determinarlos.

h) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Derivado de lo anterior se dio la necesidad de reclasificar las cuentas de clientes a la cuenta de Pemex deudores diversos.

i) Depuración y cancelación de saldos.

A la fecha el Instituto no ha efectuado depuración de saldos por tal motivo no cuenta con información que presentar en dicho inciso.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

De acuerdo a las reglas de operación el Instituto únicamente puede realizar operación con moneda nacional, es decir, la importación presentada en los rubros anteriores es única, por lo tanto no aplica los incisos a, b, c, d, y e.

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera

No aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera

No aplica.

c) Posición en moneda extranjera

No aplica.

d) Tipo de cambio

No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Concepto	Tasas Aplicadas	Estado en el que se encuentra
Mobiliario y equipo de administración		
• Mobiliario y equipo de oficina	10%	Buen estado
• Mobiliario y equipo de cómputo.	33.%	Buen estado
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33.%	Buen estado
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	20%	Buen estado
Equipo de transporte	20%	Buen estado
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%	Buen estado
Activos intangibles	33%	Buen estado
Edificios	5%	Buen estado

a) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
El Instituto siempre utiliza los mismos porcentajes para efectos de depreciación por tal motivo no aplica el inciso.

b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
En el ejercicio 2018, se tienen obras en procesos con recursos propios, pero no se concluyó, por tal motivo no hay gastos que capitalizar.

c) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
El Instituto no tiene inversiones financieras por tal motivo no aplica el inciso.

d) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

e) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

f) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Instituto no tienes fideicomisos, mandatos y análogos por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, por lo tanto no aplican los incisos a y b de este apartado.

Se deberá informar:

a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
   No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
   No aplica.

10. Reporte de la Recaudación.

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
   El siguiente cuadro presenta el importe total de los recursos recaudados estatales y federales, en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

(Pesos)

Tipo de ingreso	Importe
Estatal	80,713,892.00
Federal	38,320,604.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

En relación a los ingresos que se esperan recaudar por parte del estado y la federación en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, son los siguientes.

(Pesos)

Tipo de ingreso	Importe
Estatal	83,745,552.00
Federal	32,320,604.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Instituto no tiene deuda de este tipo por lo tanto no aplica los incisos a y b.

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
No aplica.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
No aplica.

12. Calificaciones otorgadas.

El Instituto no cuenta con información sujeto a calificación crediticia por tal motivo no aplican este apartado.

13. Proceso de Mejora.

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

El instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche, es una entidad preocupada en mejora continua, por tal motivo ha incluido la mayoría de sus procesos administrativos a los controles de la

ISO: 9001-2008 Y 14001-2004.; y prueba de ello es que se cuenta con la certificación de ambas.

14. Información por Segmentos

De acuerdo a como se operan en el Instituto no se puede segmentar la información por tal motivo no aplica este apartado.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Por el ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, no existen eventos económicos que pudieran afectar los resultados presentados.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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.
Dirección General.

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	18,542,716	0	18,542,716	3,234,003	3,234,003	-15,308,713
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	72,622,067	49,444,089	122,066,156	122,066,156	119,034,496	46,412,429
Total	0	0	0	0	0	0
	91,164,783	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,300,159**	**122,268,499**	
				Ingresos excedentes[1]		**31,103,716**

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,300,159	122,268,499	31,103,716
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	72,622,067	49,444,089	122,066,156	122,066,156	119,034,496	46,412,429
Ingresos de Organismos y Empresas	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	18,542,716	0	18,542,716	3,234,003	3,234,003	-15,308,713
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,300,159**	**122,268,499**	
					Ingresos excedentes[1]	**31,103,716**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429**
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,298,443	117,376,637	15,310,429
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE CALKINI, EN EL ESTADO DE CAMPECHE	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,298,443	117,376,637	15,310,429
Total del Gasto	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	72,622,067	49,444,089	122,066,156	123,290,656	115,487,733	-1,224,500
Gasto de Capital	18,542,716	0	18,542,716	2,007,787	1,888,904	16,534,929
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**53,143,281**	**8,638,795**	**61,782,076**	**53,470,054**	**52,681,775**	**8,312,021**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,417,402	1,271,510	33,688,912	30,036,356	29,782,498	3,652,556
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	2,428,731	2,428,731	2,428,731	2,246,342	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,696,053	614,210	7,310,263	7,310,263	7,248,071	0
Seguridad Social	11,797,808	-428,729	11,369,079	6,792,054	6,792,054	4,577,025
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	744,006	5,753,072	6,497,078	6,497,078	6,152,302	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,488,012	-1,000,000	488,012	405,572	360,509	82,440
Materiales y Suministros	**5,863,895**	**2,825,137**	**8,689,032**	**6,968,923**	**5,108,059**	**1,720,109**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,923,944	1,245,200	3,169,144	3,169,144	2,397,115	0
Alimentos y Utensilios	630,369	346,064	976,433	976,433	714,210	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	161,977	161,977	112,781	40,781	49,196
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	331,896	192,299	524,195	524,195	411,934	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	598,029	598,029	417,513	87,923	180,516
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,091,651	35,522	2,127,173	1,082,686	1,041,570	1,044,487
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	423,960	7,200	431,160	239,292	204,177	191,868
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	462,075	238,847	700,922	446,880	210,349	254,042
Servicios Generales	**12,724,101**	**51,518,488**	**64,242,589**	**62,779,778**	**57,782,900**	**1,462,811**
Servicios Básicos	4,102,250	2,454,673	6,556,923	6,556,923	5,920,347	0
Servicios de Arrendamiento	52,169	558,187	610,356	610,356	508,423	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	839,791	2,581,251	3,421,042	3,421,042	3,119,445	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,272,410	21,609	1,294,019	103,929	59,893	1,190,090
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,429,145	4,700,200	8,129,345	8,129,345	5,932,499	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	2,010,408	34,143	2,044,551	1,771,830	888,607	272,721
Servicios de Traslado y Viáticos	1,017,928	631,187	1,649,115	1,649,115	1,255,282	0
Servicios Oficiales	0	1,369,963	1,369,963	1,369,963	1,053,393	0
Otros Servicios Generales	0	39,167,275	39,167,275	39,167,275	39,045,009	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**890,790**	**15,128**	**905,918**	**71,900**	**15,000**	**834,018**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	890,790	15,128	905,918	71,900	15,000	834,018
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**9,642,716**	**-6,000,000**	**3,642,716**	**1,428,951**	**1,310,088**	**2,113,765**
Mobiliario y Equipo de Administración	1,400,000	0	1,400,000	1,023,593	982,429	376,407
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,400,000	-1,000,000	400,000	80,041	80,041	319,959
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,500,000	-3,000,000	500,000	114,678	36,958	385,322
Vehículos y Equipo de Transporte	1,400,000	-1,000,000	400,000	113,500	113,500	286,500
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,400,000	-1,000,000	400,000	97,140	97,140	302,860

Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	442,716	0	442,716	0	0	442,716
Inversión Pública	**9,000,000**	**-7,553,459**	**1,446,541**	**578,836**	**578,836**	**867,705**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	9,000,000	-7,553,459	1,446,541	578,836	578,836	867,705
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**91,164,783**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Instituto Tecnológico Superior de Calkiní, en el Estado de Campeche
Gasto por Categoria Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,298,443	117,376,637	15,310,429
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,298,443	117,376,637	15,310,429
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	91,164,783	49,444,089	140,608,872	125,298,443	117,376,637	15,310,429
Desempeño de las Funciones	-	-	-	-	-	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	**91,164,783.00**	**49,444,089**	**140,608,872**	**125,298,443**	**117,376,637**	**15,310,429.28**

C.P. José Luis Franco Suárez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

Ente Público: INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE CALKINI EN EL ESTADO DE CAMPECHE

Identificación de Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
NO APLICA			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
NO APLICA			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

C.P. José Luis Franco Suarez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General

Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Ente Público: INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE CALKINI EN EL ESTADO DE CAMPECHE

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total Créditos Bancarios	**0**	**0**

Otros Instrumentos de Deuda		
NO APLICA		
Total Otros Instrumentos de Deuda	**0**	**0**

TOTAL	**0**	**0**

C.P. José Luis Franco Suarez
Subdirector Administrativo

Lic. Edilberto Ramón Rosado Méndez
Dirección General