

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC (TESJI)

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017. (Miles de pesos)

NOTA 1. El saldo del rubro de **Efectivo y Equivalentes**, incluye el efectivo y valores adquiridos con carácter temporal, disponibilidad inmediata e inversiones financieras, y son propiedad del **TESJI**, así como se encuentran presentados, valuados y debidamente revelados en el estado de posición financiera al 31 de diciembre de **2018** y **2017** como sigue:

Institución Bancaria	Tipo de cta.	2018	2017
BANCOS			
BBVA BANCOMER			
BBVA Bancomer 202 Mat. y Sum. Servic. Generales	Cheques	\$ 176.2	\$ 7.9
BBVA Bancomer 202 Obra y Equip. De Lab y Talleres	Inversión	52.6	49.5
BANORTE			
Banorte 749 Obra y Equip. de Lab. y Talleres	Inversión	\$ 12,700.0	\$ 22,000.0
Banorte 111 Servicios Personales	Cheques	450.7	5,624.3
Banorte 749 Cuenta Receptora	Cheques	18.6	101.4
Banorte 985 R11 M00 SEP TECNM PRODEP 2017	Cheques	12.0	10.0
SUMAS		\$ 13,410.1	\$ 27,793.1

NOTA 2. El saldo del rubro **Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes** se integra al 31 de diciembre de **2018** y **2017**, como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Gobierno del Estado de México (Recurso Estatal 2018)	\$ 1,783.9	\$ 0.0
Gobierno del Estado de México (Recurso Estatal 2017)	0.0	4,875.4
Deudores Diversos		
Cadena Basurto S.A. de C.V.	301.5	301.5
Subsidio al empleo	2.2	2.0
SUMAS	\$ 2,087.6	\$ 5,178.9

NOTA 3. Los Bienes Inmuebles o Muebles como son; Terrenos, Edificios, Mobiliario y Equipo, Vehículos, Maquinaria, Equipos Especiales, entre otros, se registran a su costo de adquisición o construcción. En el caso de donaciones, expropiaciones o adjudicaciones, se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico o a valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

La metodología de capitalización, según lo establece la sección VI, Políticas de Registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, es como sigue:

CONCEPTO	SE APLICA		SE CONTROLA
	GASTO	INVERSIÓN	SICOPA
Adquisiciones con un costo unitario igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA		X	X
Adquisiciones con un costo unitario igual o mayor a 35 veces el valor de la UMA, pero menor a 70 veces el valor diario de la UMA	X		X
Adquisiciones con un costo unitario menor a 35 veces el valor de la UMA	X		

DEPRECIACIÓN

La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante el periodo, su fin es de índole informativa y representa el reconocimiento de la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros.

NOTA 4. El saldo del rubro **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**, se integra al 31 de diciembre de 2018 y 2017 como sigue:

EJERCICIO FISCAL 2018

CONCEPTO	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN	NETO
BIENES INMUEBLES			
Edificios no Habitacionales	\$ 55,473.3	\$ 13,266.9	\$ 42,206.4
Terrenos	118,000.0	0.0	118,000.0
SUBTOTAL	\$ 173,473.3	\$ 13,266.9	\$ 160,206.4
CONSTRUCCION EN PROCESO			
Construcción Edificio "H"	\$ 13,000.0	\$ 0.0	\$ 13,000.0
Construcción 1ra. Etapa Edificio "B" Biblioteca	10,803.0	0.0	10,803.0
Construcción tres aulas	1,800.0	0.0	1,800.0
SUBTOTAL	\$ 25,603.0	\$ 0.0	\$ 25,603.0
SUMAS	\$ 199,076.3	\$ 13,266.9	\$ 185,809.4

EJERCICIO FISCAL 2017

CONCEPTO	INVERSIÓN	DEPRECIACIÓN	NETO
BIENES INMUEBLES			
Edificios no Habitacionales	\$ 55,473.3	\$ 12,157.4	\$ 43,315.9
Terrenos	118,000.0	0.0	118,000.0
SUBTOTAL	\$ 173,473.3	\$ 12,157.4	\$ 161,315.9
CONSTRUCCION EN PROCESO			
Construcción Edificio "H"	\$ 13,000.0	\$ 0.0	\$ 13,000.0
Construcción 1ra. Etapa Edificio "B" Biblioteca	10,803.0	0.0	10,803.0
Construcción tres aulas	1,800.0	0.0	1,800.0
SUBTOTAL	\$ 25,603.0	\$ 0.0	\$ 25,603.0
SUMAS	\$ 199,076.3	\$ 12,157.4	\$ 186,918.9

NOTA 5. El saldo del rubro **Bienes Muebles**, se integra al 31 de diciembre de 2018 y 2017 como sigue:

EJERCICIO FISCAL 2018

CONCEPTO	INVERSION	DEPRECIACION	NETO
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 18,149.3	\$ 13,199.1	\$ 4,950.2
Equipo de Cómputo	9,477.8	7,024.2	2,453.6
Vehículos y Equipo de Transporte	2,607.4	1,194.2	1,413.2
Muebles y Enseres	1,825.0	659.5	1,165.5
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,604.4	1,117.2	487.2
Equipo de Comunicación	1,532.8	279.0	1,253.8
Mobiliario y Equipo de Oficina	1,318.8	79.6	1,239.2
SUMAS	\$ 36,515.5	\$ 23,552.8	\$ 12,962.7

EJERCICIO FISCAL 2017

CONCEPTO	INVERSION	DEPRECIACION	NETO
Maquinaria y Equipo Diverso	\$ 17,870.2	\$ 11,901.7	\$ 5,968.7
Equipo de Cómputo	8,141.3	6,330.8	1,810.5
Vehículos y Equipo de Transporte	2,607.4	937.0	1,670.4
Muebles y Enseres	1,824.9	612.8	1,212.1
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,604.4	990.4	614.0
Equipo de Comunicación	273.2	273.5	-0.3
Herramientas y Maquinaria	251.5	235.1	16.4
Mobiliario y Equipo de Oficina	105.9	78.0	27.9
SUMAS	\$ 32,678.8	\$ 21,359.1	\$ 11,319.7

NOTA 6. El saldo del rubro **Cuentas por Pagar Corto Plazo**, se integra al 31 de diciembre de **2018** y **2017**, como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Construcciones Cobalto, S.A. de C.V.	\$ 649.0	\$ 0.0
Sagarpa Peladora	0.0	169.9
Sagarpa Trilladora	0.0	82.8
Sagarpa Rastro	0.0	80.4
Arrazola	0.0	55.9
Comercializadora M&V	0.0	32.9
Maura Pintor Corona (Refacc. y Acces. Equ. de Cómputo	0.0	23.7
Viridiana Raquel Mujica Hernández (Mat. y Ens. de Limp.)	0.0	20.0
Bcm Guma S.A. De C.V. (Papeleria)	0.0	7.2
Lilia Amparao González Vázquez	0.0	6.7
Subtotal	\$ 649.0	\$ 479.5
CONSTRUCTORAS		
Marco Candido Ventura Leyva (Construcción biblioteca).	\$ 3,909.7	\$ 7,593.4
Grupo Trebol Edificaciones Integrales, S.A. de C.V.	2,891.6	3,203.2
IMIFE	1,800.0	1,800.0
Subtotal	\$ 8,601.3	\$ 12,596.6
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Cheques cancelados	\$ 149.6	\$ 74.5
Subtotal	\$ 149.6	\$ 74.5
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
Retenciones del SAT	\$ 551.3	\$ 337.5
3% Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trab.	162.6	88.7
Cuota fondo sistema solidario de reparto	79.8	38.7
Servicio de salud	59.6	28.5
Cuota sist. capital indiv. Obligatorio	17.8	10.3
Cuota sindical	16.5	10.6
Cuotas sist. individual voluntario	2.1	2.1
Fondo de Ahorro	0.0	301.0
ISSEMYM	0.0	125.9
Apadrina a un niño	0.0	4.5
Seguro de vida argos	0.0	0.3
Subtotal	\$ 889.7	\$ 948.1

ACREEDORES		
Retención por Obra	\$ 551.3	\$ 418.4
Corporación de inst. y servicios inter. Empres. S.A. de C.V.	78.0	78.0
SEGUROS ABA	74.1	0.0
CENEVAL	67.1	133.8
Gobierno del Estado de México (Gratificación 5 Servidores Públicos)	32.6	0.0
IAPEN	15.3	15.3
Doctorado, Maestrías y Licenciaturas	5.7	71.3
Otros	2.0	10.5
Centro Cultural Multimedia de Lenguas	0.0	1,444.8
Sueldos Pendientes De Pago	0.0	478.3
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México	0.0	458.9
Fondo De Ahorro	0.0	301.0
Sistema Educación Dual	0.0	85.8
Despacho de Contadores Públicos Rodríguez González, Checa Y Asociados, S.C.	0.0	50.0
Seguro Sura (Devolución Cañones)	0.0	39.9
Gobierno del Edo. de México (Impuesto 3% y Gratificación)	0.0	30.6
Catalina Alcántara Aguilar (Evento Presentación Proyectos)	0.0	29.8
Días Económicos	0.0	23.7
Exámenes Profesionales (Pago A Docentes)	0.0	22.4
Subtotal	\$ 826.1	\$ 3,692.5
TOTAL	\$ 11,115.7	\$ 17,791.2

NOTA 7. El saldo del rubro **Hacienda Pública/Patrimonio**, se integra al 31 de diciembre de 2018 y 2017, como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	\$ 127,495.7	\$ 127,495.7
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultados de Ejercicios Anteriores	72,568.5	77,144.1
Resultados del Ejercicio	280.7	5,970.4
Revalúo	2,809.2	2,809.2
SUMAS	\$ 203,154.1	\$ 213,419.4

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 8. INGRESOS

POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Los Ingresos propios se generan por: Inscripciones, colegiaturas, exámenes extraordinarios, reposición de credenciales, trámites de constancias, certificados de estudios, exámenes especiales, principalmente.

SUBSIDIO

Se generan principalmente por las partidas presupuestarias a nivel Federal y Estatal, en función a su presupuesto previamente autorizado y cuyo monto asciende en 2018 un importe \$ 53,525.5

INGRESOS FINANCIEROS

Representa \$1,213.8 miles de pesos, que son los rendimientos generados por las inversiones realizadas durante el ejercicio y de manera acumulada al 31 de diciembre de 2018.

OTROS INGRESOS

Se generaron ingresos por ajuste mensual de despensa, máquina expendedora de BIMBO, entre otros por \$386.9 miles de pesos.

NOTA 9. RÉGIMEN LABORAL

El (TESJI) reconoce dentro del ejercicio, las contingencias eventuales por las indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar al personal, incluso a favor de terceros en caso de despidos injustificados o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, debido a que es en ese momento cuando se afecta el presupuesto de egresos del ejercicio.

3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 10. La integración del patrimonio contribuido y generado y sus modificaciones, se presentan como sigue:

PATRIMONIO	2018	2017
CONTRIBUIDO		
Aportaciones	\$ 127,495.7	\$ 127,495.7
GENERADO		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	280.7	5,970.4
Resultado de ejercicios anteriores	72,568.5	77,144.1
Revaluaciones	2,809.2	2,809.2
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 203,154.1	\$ 213,419.4

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 11. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte de Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo en bancos – Tesorería	\$ 13,410.1	\$ 5,743.6
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 13,410.1	\$ 5,743.6

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

FLUJOS DE EFECTIVO	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 280.7	\$ 5,970.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	24,607.3	3,579.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-17,221.6	-7,048.6
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 7,666.4	\$ 2,501.3
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,743.7	3,242.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 13,410.1	\$ 5,743.7

**5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
LOS GASTOS CONTABLES**

NOTA 12. La integración se da como sigue:

**TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
(TESJI)**

Conciliación entre los **Ingresos Presupuestarios y Contables**
correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.
(Miles de pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 55,126.2
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	\$ 0.0
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ 0.0
Productos de Capital	
Aprovechamientos de Capital	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4. Ingresos Contables (4= 1+2-3)	\$ 55,126.2

**TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
(TESJI)**

Conciliación entre los **Egresos Presupuestarios** y los **Gastos** correspondientes
del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.
(Miles de pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 59,658.6
2. Menos egresos presupuestarios no contables.		\$ 9,866.9
Mobiliario y equipo de administración	\$ 4,978.5	
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.0	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	55.0	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	30.0	
Activos Intangibles	0.0	
Obras públicas en Bienes Propios	0.0	
ADEFAS	4,803.4	
3. Más gastos contables no presupuestarios		\$ 5,053.8
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.	\$ 3,303.0	
Provisiones	0.0	
Otros gastos extraordinarios	523.7	
Otros gastos contables no presupuestales	1,227.1	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$ 54,845.5

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Miles de pesos)

Con base en las políticas contables, las **Cuentas de Orden** se integran al 31 de diciembre de **2018** y 2017, como sigue:

CUENTAS DEUDORAS	2018	2017
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 61,232.5	\$ 52,331.3
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,531.1	7,748.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones	42.7	54.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses Comisiones y otros	0.0	-13,701.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	349.2	3,493.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones,	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	49,376.8	41,030.2
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones,	65.7	3.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses Comisiones y otros	4,803.4	13,701.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	5,063.6	0.0
TOTAL	\$ 122,465.0	\$ 104,662.5
CUENTAS ACREEDORAS		
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	6,106.3	28,337.5
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	1,783.9	4,875.4
LE DE INGRESOS RECAUDADA	53,342.3	19,118.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	51,257.1	52,272.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones,	108.4	58.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses Comisiones y otros	4,803.4	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles	5,063.6	0.0
TOTAL	\$ 122,465.0	\$ 104,662.5

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC (TESJI) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017.
(Miles de pesos)**

NOTA 1. INTRODUCCIÓN.

EL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC (TESJI), al ser un Organismo público descentralizado, de carácter estatal y sectorizado al sector educación, cuya responsabilidad social es brindar educación superior de calidad, bajo cierta normatividad y con la firme convicción de dar respuesta a las necesidades de una sociedad demandante.

NOTA 2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO.

EL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC (TESJI) es un organismo público descentralizado de carácter estatal, el cual cimienta su operación principalmente bajo partidas presupuestales tanto de recurso Federales, como Estatales, previamente autorizadas en el Presupuesto de Egresos del Estado de México del ejercicio fiscal 2018.

NOTA 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

EL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC (TESJI), es creado mediante decreto número 44 del Ejecutivo del Estado, el 29 de agosto de 1997, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual estará sectorizado a la Secretaría de Educación, Cultura y Bienestar Social y cuyo domicilio es en el Municipio de Jilotepec.

Manifestando una modificación el día 04 de junio de 2013, mediante decreto número 105 del Titular del Poder Ejecutivo del Estado de México, el Lic. Enrique Peña Nieto, publicado en la Gaceta de Gobierno de Estado de México.

NOTA 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al artículo 4º del citado Decreto, establece que el **(TESJI)** tendrá como objeto:

Los principales objetivos del Tecnológico son:

- I. Formar profesionales, docentes e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos, con capacidad crítica y analítica en la solución de problemas, con sentido innovador que incorpore los avances científicos y tecnológicos al ejercicio responsable de la profesión de acuerdo a los requerimientos del entorno, el estado y el país;
- II. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales que contribuyan a la elevación de la calidad de vida comunitaria.
- III. Colaborar con los sectores público, privado y social en la consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad;
- IV. Realizar programas de vinculación con los sectores público, privado y social que contribuyan a la consolidación del desarrollo tecnológico y social;
- V. Realizar el proceso enseñanza-aprendizaje con actividades curriculares debidamente planeadas y ejecutadas; y
- VI. Promover la cultura regional, estatal, nacional y universal especialmente la de carácter tecnológico.

Su régimen jurídico está subordinado a la observancia de la normatividad del sector de educación.

El **(TESJI)** tiene como obligación fiscal y de carácter Federal, conforme al objeto y funciones en su decreto de creación, el de realizar las retenciones del impuesto sobre la renta, por los salarios y en general por la prestación de servicios subordinados, así como retenedor del 10% del I.S.R. de pago de servicios profesionales y por el uso o goce temporal de bienes. En materia Estatal como retenedor de las cuotas al ISSEMYM.

Su principal estructura organizacional está de la siguiente manera: Como órgano supremo de decisión está la Junta Directiva del **(TESJI)**; de manera descendente una Dirección General, Directores de área, Jefes de Departamento, Auxiliares Administrativos y Docentes.

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
Total del Gasto	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
20550000001 TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9
Total del Gasto	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables de su contenido.

Mtro. Franco Ulises Flores Galván
 Director General

L. C. C. Mtro. Alfredo Vargas Mondragón
 Director de Planeación, Administración y Finanzas

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	50,815.2	550.4	51,365.6	49,791.7	49,442.5	1,573.9
Gasto de Capital	3,751.5	1,312.0	5,063.5	5,063.5	5,063.5	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos		4,803.4	4,803.4	4,803.4	4,803.4	
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
Total del Gasto	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.4	1,573.9

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

Mtro. Franco Ulises Flores Galván
 Director General

L.C. Ciro Alejandro Vargas Mondragón
 Director de Planeación, Administración y Finanzas

TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	55,126.2	53,951.0
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	1,213.8	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	.0	.0
Otros Origenes de Operación	53,525.5	51,972.5
Aplicación	386.9	1,978.5
Servicios Personales	54,845.5	47,980.5
Materiales y Suministros	36,000.5	31,544.7
Servicios Generales	1,517.0	1,306.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,208.5	11,673.2
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	65.7	3.8
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	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	.0	.0
	5,053.8	3,452.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	280.7	5,970.5
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,443.8	3,579.4
Bienes Muebles	.0	.0
Otros Origenes de Inversión	3,303.0	126.5
Aplicación	25,140.8	3,452.9
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,836.5	.0
Bienes Muebles	.0	.0
Otras Aplicaciones de Inversión	3,836.5	.0
	.0	.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	24,607.3	3,579.4
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	.0	10,484.8
Interno	.0	.0
Externo	.0	10,484.8
Otros Origenes de Financiamiento	.0	.0
Aplicación	.0	.0
Servicios de la Deuda	17,221.6	17,533.4
Interno	.0	.0
Externo	.0	12,933.9
Otras Aplicaciones de Financiamiento	.0	.0
	17,221.6	4,599.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-17,221.6	-7,048.6
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,666.4	2,501.3
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,743.7	3,242.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,410.1	5,743.7

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad es de mi

Maestro Franco Ulises Flores Galván
 Director General

L.C. Cruz Alirio Vargas Mondragón
 Director de Planeación, Administración y Finanzas

78

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente	0	0	0	1,213.8	1,213.8	1,213.8
Capital				1,213.8	1,213.8	1,213.8
Aprovechamientos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital				0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Participaciones y Aportaciones				0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos Derivados de Financiamientos	54,566.7	1,862.3	56,429.0	53,525.5	51,741.6	-2,825.1
		4,803.4	4,803.4	386.9	386.9	386.9
Total	54,566.7	6,665.7	61,232.4	55,126.2	53,342.3	-1,224.4
				Ingresos excedentes¹		-1,224.4

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno				1,213.8	1,213.8	
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Corriente				1,213.8	1,213.8	
Capital				1,213.8	1,213.8	
Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos de Organismos y Empresas	54,566.7	1,862.3	56,429.0	53,525.5	51,741.6	-2,825.1
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0		0		0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	54,566.7	1,862.3	56,429.0	53,525.5	51,741.6	-2,825.1
Ingresos Derivados de Financiamiento		4,803.4	4,803.4	386.9	386.9	386.9
Ingresos Derivados de Financiamientos		4,803.4	4,803.4	386.9	386.9	386.9
Total	54,566.7	6,665.7	61,232.4	55,126.2	53,342.3	-1,224.4
				Ingresos excedentes¹		-1,224.4

¹ Los ingresos excedentes corresponden por efectos de disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al importe reportado dopo del tiempo mayor a cero.

Dejo porfirado de decir verdad declarando que los Estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por los datos del ejercicio.

Ministro Finanzas Ulises Hernández Salazar

Comisario de Cuentas Jorge Hernández
 Director de Planeación, Administración y Finanzas

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
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
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	38,368.6	1,452.4	36,916.2	36,000.8	36,000.5	915.7
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	23,375.5	2,034.8	21,340.7	21,027.2	21,027.2	313.5
Remuneraciones Adicionales y Especiales						
Seguridad Social	6,861.7	343.1	7,204.8	6,774.4	6,774.4	430.4
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,564.3	261.7	4,826.0	4,817.3	4,817.3	8.7
Pensiones	3,536.7	51.9	3,486.8	3,323.7	3,323.7	163.1
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,309.3	257.9	1,567.2	1,517.0	1,517.0	50.2
Alimentos y Utensilios	448.7	162.5	611.2	605.4	605.4	5.8
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	180.1	16.8	163.3	163.3	163.3	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	97.3	30.4	127.7	125.6	125.5	2.1
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	184.0	10.0	194.0	193.7	193.7	0.3
Materiales y Suministros Para Seguridad	317.8	75.7	393.5	351.5	351.6	42.0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
Servicios Generales						
Servicios Básicos	11,078.90	1,084.9	12,773.8	12,208.5	11,858.9	565.3
Servicios de Arrendamiento	1,107.8	2.8	1,110.6	1,018.4	1,018.4	92.2
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	266.0	158.8	424.8	424.8	424.8	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,091.2	31.1	3,122.3	3,020.9	3,010.4	101.4
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	456.3	6.1	462.4	439.3	365.3	23.1
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,443.6	1,848.3	5,291.9	5,235.0	5,101.5	58.9
Servicios de Traslado y Válticos	303.2	152.2	455.4	296.9	297.0	158.5
Servicios Oficiales	234.4	100.9	335.3	324.7	324.5	10.6
Otros Servicios Generales	424.0	80.6	343.4	284.9	284.0	59.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	58.40	50.0	108.4	85.7	65.7	42.7
Transferencias al Resto del Sector Público						
Subsidios y Subvenciones						
Ayudas Sociales						
Pensiones y Jubilaciones	17.5	50.0	50.0	50.0	50.0	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos				15.7	15.7	
Transferencias a la Seguridad Social	40.9		40.9			1.8
Donativos						
Transferencias al Exterior						40.9
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	3,751.50	1,312.0	5,063.5	5,063.5	5,063.6	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte						
Equipo de Defensa y Seguridad		55.0	55.0	55.0	55.0	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
Activos Biológicos	3,751.5	3,721.5	30.0	30.0	30.0	
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles						
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
Obra Pública en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública		4,803.4	4,803.4	4,803.4	4,803.4	
Intereses de la Deuda Pública						
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Pasivos)						
Total del Gasto	54,566.7	6,665.8	61,232.5	59,658.6	59,309.1	1,573.9

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

Nitro Franco Ulises Flores Galván
 Director General

L.C. [Firma] [Nombre]
 Director de Planeación, Administración y Finanzas

TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE JILOTEPEC
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	13,410.1	5,743.6	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,115.7	17,791.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,067.6	27,228.4	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	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	15,477.7	32,972.0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	11,115.7	17,791.2
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
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	199,076.3	199,076.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	36,515.6	32,879.0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amonización Acumulada de Bienes	-36,819.7	-33,516.7	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	11,115.7	17,791.2
Total de Activos No Circulantes	198,772.1	198,238.6	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	214,269.8	231,210.6	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	127,495.7	127,495.7
			Aportaciones	127,495.7	127,495.7
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	75,659.4	85,823.7
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	280.7	6,970.4
			Resultados de Ejercicios Anteriores	73,568.5	77,144.1
			Revalúos	2,809.2	2,809.2
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	203,154.1	213,419.4
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	214,269.8	231,210.6

Dejo por este de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son verdaderos y responsables de los datos.

MTHO. FRANCISCO JESÚS FLORES CALVA
 Director General

INGENIERO YRAGUAS MORENO
 Administrador de Finanzas