

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 30 de septiembre de 2018**

a) Notas de desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo**

**Efectivos y Equivalentes**

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

**Caja \$ 15,000.00**

Existencia disponible por concepto de fondo revolvente

**Bancos \$ 13,075,157.74**

Representa el saldo disponible en bancos al 30 de septiembre de 2018, integrado de la siguiente manera:

BANCO	IMPORTE
Banamex	107,052.50
Banamex	361.53
Banamex	81,193.12
HSBC	93,757.51
HSBC	1,738,012.63
HSBC	1,582,670.08
HSBC	7,838.93
HSBC	206.23
HSBC	0.03
HSBC	20.58
HSBC	30,946.43
HSBC	24,024.05
BANCOMER	88,599.47
HSBC	1.15
HSBC	364,160.62
HSBC	0.95
HSBC	0.11
HSBC	854,759.41
HSBC	2,455,131.74
HSBC	3,785,166.84
HSBC	74,966.50
HSBC	1,786,287.33

**Inversiones Temporales \$ 3,366,791.14**

Representa el importe existente en fondos de inversión al 30 de septiembre de 2018

BANCO	IMPORTE
Banamex	3,310,849.42

HSBC

55,941.72

**Derechos a recibir Efectivo o Equivalente \$ 6,455,670.96**

Nombre	Importe	Vencimiento			
		a 90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días
Deudores Diversos	2,582,854.35	x			
Impuesto Acreditable	3,791,158.72	x			
Subsidio al empleo	1,413.44	x			
Saldo a favor x aplicar	1,061.45	x			
Contribuciones a favor	79,183.00	x			

**Bienes Disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

El Instituto Tecnológico Superior de los Ríos, al 30 de septiembre de 2018 no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

**Inversiones financieras**

Las únicas inversiones con las que se cuentan son las mencionadas en la parte de efectivo y equivalentes que son las inversiones en valores, a corto plazo.

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Está representado por Activos de la Institución, tanto muebles como inmuebles.

**Bienes inmuebles**

El saldo está representado por terrenos y construcciones, integrado como sigue:

Terrenos	12, 000,000.00
Construcciones en procesos	1,501,343.42
Edificios	<u>35, 205,023.19</u>
	<b>48,706,366.61</b>

**Bienes Muebles****Mobiliario y Equipo de Administración**

Está representado por todos los activos de la institución indispensables para la realización de sus funciones, integrado de la forma siguiente:

Mobiliario de oficina y Eq. De Admón.	\$ 3,420,591.66
Electrodomésticos	\$ 188,031.32
Muebles para el hogar	\$ 37,810.09
Bienes de Tecnologías de la información	\$ 11,662,827.39
Otros Mobiliarios y Equipos de Admón.	<u>\$ 817,677.88</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16,154,338.37</b>

### Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Agrupar las asignaciones destinadas a la adquisición de todo tipo de maquinaria y equipo que se requieran.

Aparatos Deportivos	\$	109,968.00
Otros Mobiliarios y eq. Educativo	\$	1,619,332.90
Cámaras fotográficas y de video	\$	<u>151,192.76</u>
<b>TOTAL</b>	\$	<b>1,880,493.66</b>

### Equipo e instrumental médico y de laboratorio

Representa todo tipo de equipos indispensables para la realización del proceso enseñanza-aprendizaje en los diferentes laboratorios.

Equipo médico y de laboratorio		256,561.29
Instrumental médico y de laboratorio		<u>115,803.91</u>
<b>TOTAL</b>	\$	<b>372,365.20</b>

### Equipo de Transporte

Representa las unidades con que cuenta la Institución, y está integrado por:

Vehículos y equipos terrestres	\$	<b>5,338,430.50</b>
--------------------------------	----	---------------------

### Maquinaria, otros equipos herramientas

Incluye las erogaciones por la adquisición de instrumentos, equipos, herramientas y accesorios mayores el cual está integrado de la siguiente manera:

Maquinaria y equipo agropecuario	\$	492,931.00
Maquinaria y equipo industrial	\$	432,986.86
Equipo de comunicación y telecomunicación	\$	74,682.70
Maquinaria y equipo electrónico	\$	551,813.17
Herramientas y maquinas-herramientas	\$	2,749,056.13
Otros equipos y maquinarias	\$	5,880,043.42
<b>TOTAL</b>	\$	<b>10,181,513.28</b>

### Activos Intangibles

Incluye las erogaciones por adquisición de software.

Software	\$	<b>17,516.00</b>
----------	----	------------------

### Depreciación, Deterioro de Activos no Circulantes

Se realizó la depreciación de los activos fijos aplicando los porcentajes establecidos, resultando una depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017 en cantidad de \$16,789,982.46, como se muestra en la tabla siguiente:

	Valor histórico al 31 de diciembre de 2017	Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017	Valor en libros al 31 de diciembre de 2017
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>			
Muebles de Oficina y Estantería	3,404,047.66	976,329.65	2,427,718.01
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	37,810.09	7,233.07	30,577.02
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	11,205,296.63	9,881,925.71	1,323,370.92
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	983,059.20	157,081.69	825,977.51
<b>Total</b>	<b>15,630,213.58</b>	<b>11,022,570.13</b>	<b>4,607,643.45</b>

<b>MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>			
Aparatos Deportivos	109,968.00	42,073.76	67,894.24
Cámaras Fotográficas y de Video	136,851.56	80,553.04	56,298.52
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,619,332.90	619,556.77	999,776.13
<b>Total</b>	<b>1,866,152.46</b>	<b>742,183.56</b>	<b>1,123,968.90</b>

<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>			
Equipo Médico y de Laboratorio	256,561.29	87,654.73	168,906.56
Instrumental Médico y de Laboratorio	115,803.91	44,306.57	71,497.34
<b>Total</b>	<b>372,365.20</b>	<b>131,961.30</b>	<b>240,403.90</b>

<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>			
Vehículos y Equipo de Transporte	5,338,430.50	3,110,169.61	2,228,260.89
<b>Total</b>	<b>5,338,430.50</b>	<b>3,110,169.61</b>	<b>2,228,260.89</b>

<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>			
Maquinaria y Equipo Agropecuario	492,931.00	94,297.70	398,633.30
Maquinaria y Equipo Industrial	432,986.86	79,693.36	353,293.50
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	74,682.70	14,286.81	60,395.89
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	551,813.17	105,561.86	446,251.31
Otros Equipos	8,590,653.59	1,489,258.13	7,101,395.46
<b>Total</b>	<b>10,143,067.32</b>	<b>1,783,097.86</b>	<b>8,359,969.46</b>

**Activos Diferidos**

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Actualmente el Instituto Tecnológico Superior de los Ríos no cuenta con ningún tipo de fideicomiso

## 10. Reporte de la Recaudación

Se integra de los ingresos propios ordinarios y extraordinarios por los servicios que presta la institución, así como por el subsidio Estatal y Federal

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

El Instituto Tecnológico Superior de los Ríos, a la fecha no tiene contraído deuda pública alguna con ninguna institución financiera, ni de ningún otro tipo.

## 12. Calificaciones Otorgadas

No se cuenta con calificación crediticia, por no ser una institución que tenga crédito con alguna institución crediticia, nuestro objeto social es la impartición de educación a nivel superior.

## 13. Proceso de Mejora

Se seguirán manteniendo las certificaciones en las normas de calidad, ambiental y seguridad en el trabajo, así como las acreditaciones de las carreras de la Licenciatura en Sistemas Computacionales y de la Licenciatura en Administración.

## 14. Información por Segmentos

La información financiera no se realiza por segmentos, si no en forma global.

## 15. Eventos Posteriores al Cierre

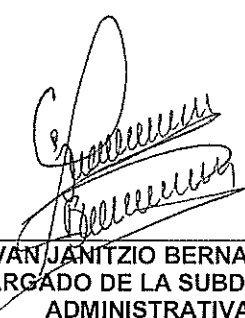
A la fecha de la presentación de los Estados financieros no ocurrieron hechos que afectaran de manera significativa la información financiera de la Institución.

## 16. Partes Relacionadas

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

## 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

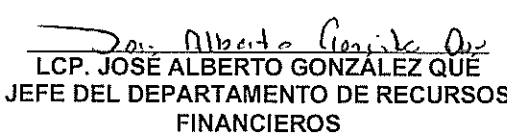
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



L.C.F. IVAN JANITZIO BERNAL HERRERA  
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION  
ADMINISTRATIVA



MDE. JESUS ANTONIO MOGUEL INZUNZA  
DIRECTOR GENERAL



LCP. JOSÉ ALBERTO GONZÁLEZ QUE  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS