

SECTOR PARAESTATAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2022**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes:**

Este rubro está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal con saldo en **contabilidad** al 30 de septiembre de 2022:

Se identifican las siguientes cuentas bancarias que presentan un saldo en contabilidad diferente al estado de cuenta, se anexan estados de cuenta bancarios que muestran el saldo correspondiente al 30 de septiembre de 2022:

**RELACIÓN DE SALDO EN BANCOS EN CONTABILIDAD  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2022  
(PESOS)**

NO.	DESCRIPCIÓN	SALDO SEGÚN CONTABILIDAD
1	Bancomer 0115945682 Venta de bienes	-\$69.31
2	Bancomer 0115945631 Ingresos Propios	-\$867,101.24
3	Bancomer 019183511 Ahorro estatal	-\$400.00
4	Banamex Aportación Estatal 2018 5539817	\$1,030,359.41
5	Banamex 2019 6849605 Estatal	\$1,677,463.45
6	Banamex 2020 7033569 Estatal	\$2,171,535.90
7	Bancomer/ 2021 0116101348 Estatal	-\$976,628.14
8	Bancomer 0115899141 Rem Ejercs Ants	\$1,613,579.38
9	Bancomer 0118192618 Estado 22	\$7,615,836.17
10	Banamex INGRESOS PROPIOS 2019	\$166,733.10
11	Banamex Ingresos Propios 2020	\$71,610.00
12	Banamex PRODEP 2018	\$29,990.80
13	Banamex 7033577 Programa de Expasion a la Educacion	-\$299.65
14	Banamex 576593 Aportación Federal	\$141,893.02
15	Banamex Aportación Federal 2018 4883662	\$267,791.91
16	Banamex 6039646 Aportacion Federal 2019	\$356,952.78
17	Banamex 6760149 Aportación Federal	\$2,702,087.56
18	Bancomer 2021 0116101364 Federal	\$550,792.53
19	Bancomer 0118192642 Federal 22	\$1,869,628.54
20	Banamex Ingresos Propios 8364244	\$32,116.32
21	Banamex Seguro Colectivo 1315937	\$98,282.70
22	Banamex Becas a madres solteras 8430069	\$41.55
23	Banamex Fdo. Admon (imptos) 6244268	-\$75,120.57
24	Bancomer cuenta puente	\$393,606.38
25	Banamex Remanentes ejercicio anteriores 7042731	\$12,308,453.26
		<b>\$ 31,179,135.85</b>

SECTOR PARAESTATAL

Saldo según Estado de cuenta :

**RELACIÓN DE SALDO EN BANCOS  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2022  
(PESOS)**

NO.	DESCRIPCIÓN	SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA
1	Bancomer 0118500444 Vehículo Oficial	\$431,454.81
2	Bancomer 0115945631 Ingresos Propios	\$143,274.67
3	Bancomer 0115899141 Rem Ejercs Ants	\$1,696,208.48
4	Bancomer 0118192618 Estado 22	\$3,470,472.01
5	Bancomer 0118192642 Federal 22	\$1,846,738.63
		<b>\$7,588,148.60</b>

Así mismo se muestra la relación de las siguientes cuentas bancarias que aún no se identifican y presentan los siguientes saldos, ya que en los registros y archivos no se localizan a la fecha:

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR
D	1112-2-000-04-00-0-11836	Banamex INGRESOS PROPIOS 2019	\$ 166,733.10	\$ 0.00
D	1112-2-000-04-00-0-11837	Banamex Ingresos Propios 2020	\$ 71610.00	\$ 0.00
D	1112-2-000-05-00-0-11106	Banamex PRODEP 2018	\$ 29,990.80	\$ 0.00
D	1112-4-000-04-00-0-11848	Banamex Becas a madres solteras 8430069	\$ 4155	\$ 0.00
D	1112-5-000-07-00-0-11105	Bancomer cuenta puente	\$ 393,606.38	\$ 0.00

Dentro de la cuenta denominada Bancomer Ingresos Propios, presenta un saldo contrario a su naturaleza debido a registros duplicados. (C00171, C00367 del ejercicio 2021)

			SALDO ACTUAL	
Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR
D	1112-1-000-06-00-0-11816	Bancomer 0115945631 Ingresos Propios	-\$ 867,101.24	\$ 0.00

SECTOR PARAESTATAL

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

1. Deudores Diversos. –

En este rubro se contemplan las siguientes cuentas:

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ACTUAL
123-0096	Eloir Augusto Hernandez Pastrana	\$ 2,824.00
123-0098	Alejandro Angulo Hernández	\$ 19,800.00
123-0099	Guillermina Martínez Corona	\$ 41,988.68
123-0100	Angel Oropeza Zecua	\$ 273,521.40
123-0101	Alejandro Conde Zempoalteca	\$ 4,850.11
123-0103	Stefany Jaqueline Alvarado	\$ 1,000.00
123-0104	José Luis Fomperosa Sosa	\$ 6,154.00
123-0105	Si vale de México SA de CV	\$ 1,020.00
123-0107	Ana María Suarez Pedraza	\$ 0.99
123-0108	Alejandro Angulo Hernandez	\$ 4,200.00
123-0109	Samuel Lima Tamayo	\$ 11,750.00
123-0110	Wilder Pineda Pérez	\$ 49,996.00
123-0114	Automoviles de santa anna s.a. de c.v.	\$ 20,231.21
123-0121	BLAS MARVIN MORA OLVERA	\$ 1,164.42
123-0122	Deudores de nómina	\$ 0.00
123-0123	JOSIMAR JUÁREZ GUEVARA	\$ 6,320.00
123-0124	Fabiola Puerto Niño	\$ 6,435.38
123-0125	Rubén Castillo Lima	\$ 3,288.41
123-0126	SERGIO SÁNCHEZ TORRES	\$ 2,000.00
123-0127	MARCO ANTONIO MORALES MIGUEL	\$ 877.99
123-0128	HOTELES DEL CAMINO SA DE CV	\$ 1,500.00
123-0129	Yael Flores Reyes	\$ 12,430.55
123-0130	DAVID VEGA HERNÁNDEZ	\$ 5,400.00
123-0131	SEM LIMA TAMAYO	\$ 800.00
123-0132	ERICK MENDOZA PÉREZ	\$ 9,957.46
123-0133	José Francisco Pineda Pérez	\$ 0.00
123-0134	Omar Ornelas Davila	\$ 0.00
123-0135	Hugo Enrique Cuapio Sanchez	\$ 0.00
123-0136	Sidney Brenda Rojas Soria	\$ 0.00
123-0137	Jose Salatiel Saldaña Conde	\$ 0.00
123-0138	Iveth Sanchez Rodriguez	\$ 1,208.36
123-0139	Abigail Pluma Zamora	\$ 0.00
123-0140	ELOISA LÓPEZ XELO	\$ 4,000.28
123-0141	JAQUELINE LÓPEZ ARROYO	\$ 857.00
123-0142	ELIZABETH MOLINA CELAYA	\$ 350.00
123-0143	ABRAHAM ABRIZ SOTO	\$ 500.00
123-0144	OMAR HERRERA CONTRERAS	\$ 947.00
123-0145	Javier Rodriguez Tamayo	\$ 0.00
123-0146	LORENA NAVA DIAZ	\$ 17,500.00
123-0147	MIGUEL ENRIQUE NEGREROS CASTILLO	\$ 1,317.50
123-0152	JOSE JUAN PABLO MORAN GARCIA	\$ 2,242.00
123-0154	TONY TIENDAS SA DE CV	\$ 847.00
123-0156	OPERADORA TLAXCO SA DE CV	\$ 250.00
123-0157	SILVESTRE DE JESÚS PEREZ CANALES	\$ 166.44
123-0158	JOSE ISABEL GONZALEZ FLORES	\$ 3,016.00
123-2-000-00-	Deudor No Identificado	\$ 1,156,340.00
123-2-000-00-	Ana Laura Hernandez Marquez	\$ 2,101.00
123-2-000-00-00-0-E0017	Endguell Josue Gonzalez Villegas	\$ 240,000.00
123-2-000-00-00-0-E0018	Ruben Trejo Lozano	\$ 1815.06
123-2-000-00-00-0-E0046	Ma. Natividad Romano Rodríguez	\$ 800.00
123-2-000-00-00-0-E0072	Fernando Diaz Monge	\$ 0.00
123-2-000-00-00-0-E0075	celia Muñoz hernandez	\$ 40.90

SECTOR PARAESTATAL

**1123-0096.**-Esta cuenta considera un depósito no comprobado por pago de tenencia.

**1123-2-000-00-00-0-090.**- En este punto se presentan operaciones bancarias de Traspasos a Terceros No Identificados, los cuales no se encontraban registrados en el ejercicio 2021

1123-2-000-00-00-0-090		Deudor No Identificado	\$ 0.00	\$ 1,165,405.00	\$ 16,605.00	\$ 1,148,800.00
D0003	15/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 1500.00	\$ 0.00	\$ 1500.00
D0003	15/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 480,000.00	\$ 0.00	\$ 481500.00
D0003	15/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 60,000.00	\$ 0.00	\$ 541500.00
D0006	18/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (ITST) (Traspaso a)		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 541500.00
D0006	22/01/2021	Depósito : PEDRO JIM/JIMENEZ (Depósito : PEDRO JIM/JIMENEZ)		\$ 140,000.00	\$ 0.00	\$ 681500.00
D0006	22/01/2021	TRASPASO NO IDENTIFICADO (Depósito : PEDRO JIM/JIMENEZ)		\$ 6,605.00	\$ 0.00	\$ 688,105.00
D0006	22/01/2021	TRASPASO NO IDENTIFICADO (Depósito : PEDRO JIM/JIMENEZ)		\$ 0.00	\$ 6,605.00	\$ 681500.00
D0006	22/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 10,000.00	\$ 0.00	\$ 691500.00
D0006	22/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 0.00	\$ 10,000.00	\$ 681500.00
D0003	29/01/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 25,000.00	\$ 0.00	\$ 706500.00
D0003	08/02/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 60,000.00	\$ 0.00	\$ 766500.00
D00041	09/02/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 12,000.00	\$ 0.00	\$ 778500.00
D00041	09/02/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 30,000.00	\$ 0.00	\$ 808500.00
D0004	18/02/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 10,000.00	\$ 0.00	\$ 818500.00
D0005	23/02/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 24,149.24	\$ 0.00	\$ 842,649.24
D0006	26/02/2021	S/C (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 319,300.00	\$ 0.00	\$ 1,161,949.24
D0004	05/03/2021	Traspaso a Terceros No Identificados (Traspaso a Terceros No Identificados)		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,161,949.24
D0006	18/03/2021	S/C (Traspaso spei banameex no identificado)		\$ 11,000.00	\$ 0.00	\$ 1,172,949.24
D0008	31/08/2021	Ajuste 1de poliza D00059 por registro duplicado (Ajuste 1de poliza D00059 por		-\$ 24,149.24	\$ 0.00	\$ 1,148,800.00
<b>Total :</b>			<b>0.00</b>	<b>1,165,405.00</b>	<b>16,605.00</b>	<b>1,148,800.00</b>

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

- No aplica. - El giro de la institución es de educación por lo tanto no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

**Inversiones Financieras**

- El Instituto no cuenta con cuentas de inversión

SECTOR PARAESTATAL

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:**

Durante el presente ejercicio, no se registran adquisiciones, se presenta el saldo al 30 de Septiembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ACTUAL
1241-1-000-00-00-0-44001	Muebles de oficina y estantería donado	\$9,919.12
1241-1-000-00-00-0-44002	Muebles de oficina y estantería adq.	\$549,570.73
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$99,979.98
1241-3-000-00-00-0-44001	Eq. de comp. y tics donado	\$351,276.72
1241-3-000-00-00-0-44002	Eq. de comp. y tics adq.	\$4,736,754.14
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$2,153,762.09
1241-9-000-00-00-0-44002	Otros mobiliarios y equipos de admon. Adquirido	\$406,872.22
1242-1-000-00-00-0-44002	Equipos y aparatos audiovisuales adquirido	\$13,1226.03
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$33,930.00
1242-2-5221	Aparatos deportivos	\$10,000.02
1242-9-000-00-00-0-44002	Bienes artísticos adquirido	\$136,925.91
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$541,449.53
1243-1-000-00-00-0-44001	Eq. medico y de lab. donado	\$101,690.48
1243-1-000-00-00-0-44002	Eq. medico y de laboratorio adq.	\$7,288,229.49
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	\$396,870.15
1243-2-000-00-00-0-44002	Instrumental medico y de lab adquirido	\$425,063.46
1243-2-5321	Instrumental médico y de laboratorio	\$448,417.91
1244-1-000-00-00-0-44002	Automoviles y eq de transp. adq.	\$1,502,884.00
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$2,281,149.99
1246-1-000-00-00-0-44002	Maq. y eq. Agropecuario adquirido	\$23,100.00
1246-2-000-00-00-0-44002	Maquinaria y equipo industrial adquirido	\$1,654,126.38
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$636,198.43
1246-5-000-00-00-0-44002	Equipo de telefonía y telecom. Adquirido	\$148,948.26
1246-6-000-00-00-0-44002	Eq. de gen. electr. apara y acce. adquirido (Maquinaria y equipo electrónico, Eq. de gener. electr. apara. y acce)	\$293,956.51
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$145,770.00
1246-7-000-00-00-0-44002	Herramientas y maquinas y herramientas (Refacciones, herramientas y acce; Herramientas y maquinas-Herramientas) adq	\$492,758.31
1246-7-5671	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$15,965.22
1246-9-000-00-00-0-44002	Otros equipos adq.	\$367,096.00
1246-9-5691	OTROS EQUIPOS	\$1,739,593.00
1251-0-000-00-00-0-44002	Software adquirido	\$427,288.80
1251-0-5911	Software	\$908,744.88
1252-2-5931	MARCAS	\$16,927.06
	<b>Sumas =&gt;</b>	<b>\$28,576,444.82</b>

**Estimaciones y Deterioros**

- No aplica. - El instituto no realiza estimaciones debido a que no tiene una cartera de cuentas por cobrar, así mismo no se cuenta con activos bilógicos para determinar un deterioro

**Otros Activos**

- No aplica. - El instituto no utiliza esta partida contable para el registro del activo.

SECTOR PARAESTATAL

**Pasivo**

Se presentan las obligaciones de pago con vencimiento al 30 de Septiembre de 2022, entre los cuales se encuentran lo correspondientes a pago de IMSS, ISR, 3%, comprometidos de estímulo de desempeño docente, pago de aguinaldo y proporcional de prima vacacional.

**2111.- Servicios por pagar a Corto Plazo :** se presenta el Estimulo al Desempeño docente del ejercicio 2021 y finiquitos de personal que al 31 de diciembre terminaron su relación laboral.

**2199 Otros pasivos Circulantes:**

En este punto se presentan operaciones bancarias de Depósitos en efectivo y/o transferencias electrónicas No Identificadas del ejercicio 2021

**2.- AGUINALDO Y PRIMA VACACIONAL DE PERSONAL QUE CONCLUYO SU RELACIÓN LABORAL 2021**

PRIMA VACACIONAL Y AGUINALDO 2021													
NO.	No. EMPLEADO	NOMBRE	CATEGORIA	FECHA DE INGRESO	FECHA DE BAJA	MOTIVACIÓN DE SEPARACIÓN	ANTIGÜEDAD	SUELDO MENSUAL	SALARIO DIARIO	PRIMA VACACIONAL	AGUINALDO	ESTIMULO AL DESEMPEÑO	TOTAL
1	2	George Haro Anibal	Director General	01/02/2011	01/09/2021	Terminación de contrato	10 Años 7 meses	\$ 41,548.65	\$ 1,365.98	\$ 5,553.50	\$ 36,526.01	\$ -	\$ 42,079.52
2	937	Rosete Cortés José Alberto Moisés	Profesor Asignatura "A"	01/09/2015	01/09/2021	Separación Voluntaria	6 Años	\$ 4,121.70	\$ 135.51	\$ 550.92	\$ 3,623.45	\$ -	\$ 4,174.36
3	138	Sánchez Flores Estephany	Técnica Especializada	24/02/2011	04/09/2021	Separación Voluntaria	10 Años 6 meses 11 días	\$ 8,908.55	\$ 292.88	\$ 1,190.74	\$ 7,831.63	\$ -	\$ 9,022.37
4	19	Hernández Juárez José Nazaret	Ingeniero en Sistemas	01/03/2006	01/10/2021	Separación Voluntaria	15 Años 7 meses	\$ 10,221.95	\$ 336.06	\$ 2,027.41	\$ 10,091.15	\$ -	\$ 12,118.56
5	28	Rodríguez Carmona Sandra	Jefe de Departamento	16/06/2007	01/10/2021	Separación Voluntaria	14 Años 3 meses 15 días	\$ 20,452.30	\$ 672.41	\$ 4,056.48	\$ 20,190.60	\$ -	\$ 24,247.08
6	163	Gallegos Tlapale Roberto	Analista Técnico	14/11/2013	01/10/2021	Separación Voluntaria	9 Años 10 meses 17 días	\$ 8,806.90	\$ 289.54	\$ 1,746.75	\$ 8,694.21	\$ -	\$ 10,440.96
7	195	Gallegos Tlapale Enrique	Vigilante	25/06/2015	01/10/2021	Separación Voluntaria	6 Años 3 meses 6 días	\$ 5,022.55	\$ 165.13	\$ 996.17	\$ 4,958.28	\$ -	\$ 5,954.45
8	202	León Gutiérrez Ana Teresa	Jefe de Oficina	23/10/2015	01/10/2021	Separación Voluntaria	5 Años 11 meses 8 días	\$ 8,381.70	\$ 275.56	\$ 1,662.41	\$ 8,274.45	\$ -	\$ 9,936.86
9	243	Peredo Pérez Concepcion	Secretaria de Director G	13/02/2019	01/10/2021	Separación Voluntaria	2 Años 7 meses 18 días	\$ 8,381.70	\$ 275.56	\$ 1,662.41	\$ 8,274.45	\$ -	\$ 9,936.86
10	264	Hernández Pastrana Elvir Augusto	Chofer de Dirección	26/02/2020	01/10/2021	Separación Voluntaria	1 Año 7 meses 5 días	\$ 6,550.75	\$ 215.37	\$ 1,299.27	\$ 6,466.93	\$ -	\$ 7,766.20
11	270	Peredo Pérez Roberto	Intendente	16/12/2020	01/10/2021	Separación Voluntaria	9 Meses 15 días	\$ 5,413.05	\$ 177.96	\$ 1,073.62	\$ 5,343.79	\$ -	\$ 6,417.40
12	951	Hernández Temoltzin Noé	Profesor Asociado "A"	16/01/2018	16/10/2021	Separación Voluntaria	3 Años 9 meses	\$ 15,341.15	\$ 504.37	\$ 2,513.57	\$ 14,260.48	\$ -	\$ 16,774.05
13	956	Sánchez Romero Ricardo	Profesor Asociado "A"	01/06/2018	16/10/2021	Separación Voluntaria	3 Años 4 meses 15 días	\$ 15,341.15	\$ 504.37	\$ 2,513.57	\$ 14,260.48	\$ 46,522.94	\$ 63,296.99
14	959	Torres Arévalo José Juan Alfredo	Profesor Asociado "A"	01/01/2019	16/10/2021	Separación Voluntaria	3 Años 9 meses 15 días	\$ 15,341.15	\$ 504.37	\$ 2,513.57	\$ 14,260.48	\$ 46,522.94	\$ 63,296.99
15	944	Cervantes Sánchez Maricela	Profesor Asociado "B"	01/03/2016	16/10/2021	Separación Voluntaria	5 Años 7 meses 15 días	\$ 17,202.90	\$ 565.58	\$ 2,818.61	\$ 15,991.08	\$ 93,045.89	\$ 111,855.58
16	919	Márquez Solís Alfredo	Profesor Asociado "B"	11/08/2014	16/10/2021	Separación Voluntaria	7 Años 2 meses 5 días	\$ 17,202.90	\$ 565.58	\$ 2,818.61	\$ 15,991.08	\$ -	\$ 18,809.69
1	261	Mejía Ramírez Angel	Analista Técnico	05/02/2020	01/11/2021	Separación Voluntaria	1 Año 8 meses 27 días	\$ 7,602.50	\$ 249.95	\$ 2,048.74	\$ 8,409.13	\$ -	\$ 10,457.87
18	263	González Cuatrecenzi Victoria	Secretaria de Subdirecto	25/02/2020	01/11/2021	Separación Voluntaria	1 Año 8 meses 7 días	\$ 6,886.45	\$ 226.40	\$ 1,855.77	\$ 7,617.11	\$ -	\$ 9,472.88
19	232	Hernández Dávila Fidencio	Técnico en Mantenimien	04/04/2018	01/11/2021	Separación Voluntaria	3 Años 6 meses 28 días	\$ 5,663.30	\$ 186.19	\$ 1,526.16	\$ 6,264.18	\$ -	\$ 7,790.34
20	277	Morales Pérez Brando	Almacenista	09/08/2021	01/11/2021	Separación Voluntaria	2 Meses 23 días	\$ 5,413.05	\$ 177.96	\$ 1,458.72	\$ 5,987.38	\$ -	\$ 7,446.10
21	260	Ñañez Perea Clara	Intendente	04/02/2020	01/11/2021	Separación Voluntaria	1 Año 8 meses 28 días	\$ 5,413.05	\$ 177.96	\$ 1,458.72	\$ 5,987.38	\$ -	\$ 7,446.10
22	211	Teyssier Vargas Benito	Vigilante	15/04/2016	01/11/2021	Separación Voluntaria	5 Años 6 meses 17 días	\$ 5,022.55	\$ 165.13	\$ 1,353.49	\$ 5,555.45	\$ -	\$ 6,908.93
23	916	Sánchez Flores Jessika	Profesor Asignatura "B"	16/10/2013	01/11/2021	Separación Voluntaria	7 Años 11 meses 16 días	\$ 8,433.15	\$ 277.25	\$ 2,272.58	\$ 9,327.92	\$ -	\$ 11,800.50
		<b>TOTALES</b>						<b>\$ 252,673.10</b>	<b>\$ 8,307.08</b>	<b>\$ 46,971.78</b>	<b>\$ 244,187.10</b>	<b>\$ 186,091.77</b>	<b>\$ 477,260.64</b>

SECTOR PARAESTATAL

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1.

Rubro	Importe	Observación
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$29,988,865.00	Recurso correspondiente al presupuesto de egresos federal y presupuesto de egresos estatal del ejercicio 2022

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1.

Rubro	Importe	Justificación
Servicios personales	\$24,946,270.00	En este rubro se utiliza para el pago de sueldos y salarios que se encuentran autorizados en el tabulador de sueldos, el cual comprende la plantilla de personal del Instituto.
Materiales y suministros	\$1,864,298.00	Este concepto se utiliza para la adquisición de materiales y suministros que son utilizados por las diferentes áreas de la institución para la realización de sus actividades.
Servicios generales	\$3,178,297.00	Aquí se ocupa para el pago de servicios que son necesarios para el funcionamiento de la Institución.

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

- En este importe se consideran las disminuciones que se realizan en los resultados de ejercicios anteriores, así como el resultado del ejercicio del año correspondiente.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

- 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:

	2021	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	31,179,135.85	24'821,375
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	31,179,135.85	24'821,375
	0	

SECTOR PARAESTATAL

Sin embargo el SALDO CORRESPONIENTE A LOS ESTADOS DE CUENTA ES :

**RELACION DE SALDO EN BANCOS  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2022  
(PESOS)**

NO.	DESCRIPCION	SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA
1	Bancamer 0118500444 Variable Oficial	\$431,454.81
2	Bancamer 0115645631 Ingresos Propios	\$143,274.67
3	Bancamer 0115890141 Ramo Ejecicio Antic	\$1,086,208.18
4	Bancamer 0118192818 Estado 22	\$1,470,479.01
5	Bancamer 0118192642 Federal 22	\$1,548,738.83
		<b>\$7,586,143.50</b>

2. En este NO se realizaron adquisiciones de bienes muebles:
  
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.

	2022	2021
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>9597778</b>	<b>204,306</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
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)

**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.



SECTOR PARAESTATAL

Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>22,135,381</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		<b>0</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>22,135,381</b>

Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>12,534,283</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>12,534,283</b>

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

Este punto no aplica debido a que el instituto no cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período,

**2. Panorama Económico y Financiero**

Las condiciones económicas y financieras bajo las cuales trabajo el Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco, son las mismas a las que se sujeta el presupuesto de egresos 2022 del estado de Tlaxcala

**3. Autorización e Historia**

Se informará sobre:

- a) El Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco nace el 11 de noviembre del 2004 siendo su creación oficial bajo la publicación en el diario oficial No. 9 de fecha 30 de marzo de 2005 decretado por el Gobernador en turno Lic. Héctor Israel Ortiz Ortiz.
- b) El 5 de diciembre de 2006 se instala la Primera Junta directiva que es el máximo órgano de gobierno con la finalidad de llevar la transparencia y manejo de los recursos enfocados al único fin de dar educación de calidad al entorno regional.

**4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

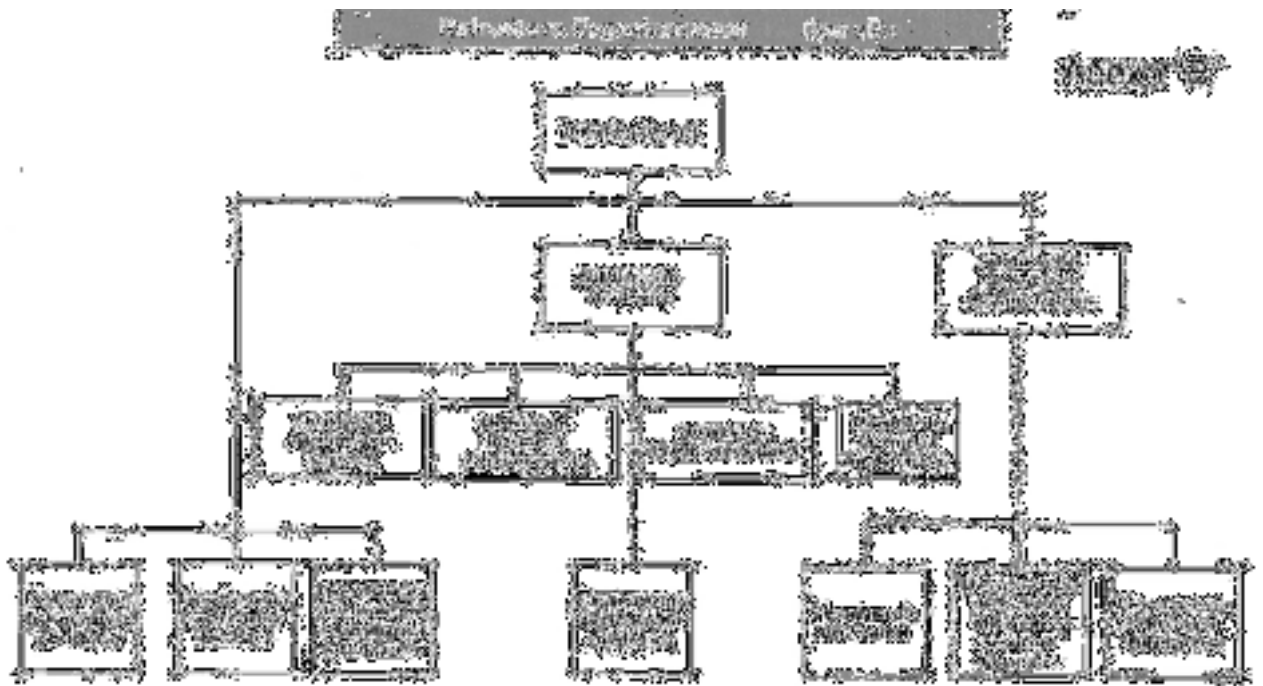
- a) Objeto social.  
De acuerdo al Art. 2 del Decreto de Creación No. 9, fracción I y II establece que el objeto del Instituto es Impartir e impulsar la educación superior tecnológica, realizar investigación científica y tecnológica en la entidad que contribuya a elevar la calidad académica, vinculada con el sector productivo.
- b) Principal actividad: Impartir educación superior tecnológica.
- c) Corte al 30 de agosto de 2021

d) Régimen jurídico

Como lo marca el Art. 1 del Decreto de Creación No. 9, el Instituto es creado como un organismo público descentralizado de la Administración Pública del estado de Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propios.

e) Consideraciones fiscales del ente: Retención y entero del Impuesto sobre la renta, e impuesto sobre nóminas.

f) Estructura organizacional básica.- Cabe mencionar que con las gestiones realizadas por la Dirección General ante el Gobierno del Estado y el Tecnológico Nacional de México, fuimos merecedores de incremento en la Estructura Orgánica de la Siguiete manera:



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. No aplica. - El Instituto no es fideicomitente ni fiduciario.

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

- a) Los estados financieros se preparan de con base a las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) En este punto se toma en consideración las normas y lineamientos que ha emitido el Consejo Nacional de Armonización Contable, para la valuación de los diferentes rubros de la información financiera, tal es el caso de la depreciación que se toma el valor de adquisición para realizar el procedimiento.
- c) Postulados básicos.
  - ✓ Sustancia económica
  - ✓ Entes públicos
  - ✓ Existencia permanente
  - ✓ Revelación suficiente
  - ✓ Importancia relativa
  - ✓ Registro e integración presupuestaria
  - ✓ Consolidación de la información financiera
  - ✓ Devengo contable
  - ✓ Valuación
  - ✓ Dualidad económica
  - ✓ Consistencia
- d) No Aplica. - No se utiliza para la elaboración de los Estados Financieros ninguna normatividad supletoria.
- e) No Aplica ya que no es el primer ejercicio que se utiliza la base de devengado.

**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. Cabe mencionar que a la fecha no se ha llevado a cabo dicha actualización.
- b)
- c) No Aplica. El instituto no realiza operaciones en el extranjero.
- d) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No Aplica. El instituto no cuenta ningún tipo de inversión
- e) Sistema y método de valuación de inventarios. No Aplica. El Instituto por su giro de educación no lleva ningún método de valuación de inventarios
- f) 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. No Aplica. El Instituto no realiza este tipo de acciones.
- g) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. No Aplica. El Instituto no realiza provisiones.
- h) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. No Aplica. El Instituto no realiza ningún tipo de reservas.

## SECTOR PARAESTATAL

- i) 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. No Aplica. - El Instituto no ha hecho cambios en cuestiones de políticas contables y corrección de errores.
- j) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. No Aplica. El instituto no ha realizado operaciones de reclasificaciones.
- k) Depuración y cancelación de saldos. No Aplica. El instituto por tener un giro de educación no cuenta con una cartera de clientes para una depuración o cancelación de saldos.

### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

No aplica. Este apartado no aplica para el instituto debido a que no se realizan operaciones en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo.** - Durante el ejercicio que se presenta no se realizaron adquisiciones de activo y aun no se realiza la depreciación correspondiente.

Debe mostrar la siguiente información:

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

Rubro	Tiempo de Vida útil
Muebles de oficina y estantería	10 años
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3 años
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10 años
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3 años
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5 años
Equipo Médico y de Laboratorio	5 años
Instrumental Médico y de Laboratorio	5 años
Automóviles y Equipo Terrestre	5 años
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10 años
Maquinaria y Equipo Industrial	10 años
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10 años
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10 años
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10 años
Otros Equipos	10 años

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No aplica. Para este concepto no se realizaron cambios
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No Aplica.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No Aplica. El instituto no realiza operaciones en moneda extranjera
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No Aplica.
- f) 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. No Aplica

## SECTOR PARAESTATAL

- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. Aplica
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No Aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores. No Aplica
- b) Patrimonio de organismos descentralizados. No Aplica
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No Aplica
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No Aplica

### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica. - El Instituto no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos

### 10. Reporte de la Recaudación

No Aplica. - El instituto no cuenta con un sistema de recaudación

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

No Aplica. - El instituto no tiene Deuda Publica

### 12. Calificaciones otorgadas

No Aplica. El instituto no tuvo la necesidad de una calificación crediticia

### 13. Proceso de Mejora

El Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco, se encuentra certificado en la siguientes normas del Sistema de Gestión Integral: SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD ISO9001:2015, SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL ISO14001:2015, SISTEMA DE GESTIÓN DE SALUD Y SEGURIDAD ISO45000:2018, SISTEMA DE GESTIÓN DE LA ENERGÍA ISO50001:2018, CON LA EMPRESA INR (INTERNATIONAL NORTHERN REGISTRAR). Asegurando un proceso de mejora continua.

### 14. Información por Segmentos

No Aplica. - El instituto su única actividad es brinda educación

### 15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que presentar

### 16. Partes Relacionadas

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

DR JOSE JUAN PABLO MORÁN GARCÍA  
SUBDIRECTOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

LICENCIADO BLAS MARVIN MORA OLVERA  
DIRECTOR GENERAL