

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Total	4033.8	5041.2
-		

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018			Total	2017 Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Total				872.7	1970.9
Inversión Banamex	x			58.3	1152.4
Captación de Derechos			x	601.1	601.1
Choy López Miguel			x	196.0	196.0
Roa Gómez Tonantzin	x			16.1	
Nava Hernández Omar	x			1.0	
Subsidio al empleo	x			.20	3.1
Hernandez Cue Cesar					2.0
Martinez espinoza Maria del Rosario					2.8



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Teutle Hernandez Braulio		4.8
Baez Ramirez Braulio		2.0
Si Vale de Mexico		5.8
Garcia Alvarado Conrado		0.9

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Concepto	2018	2017
Total		
-		

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2018	2017
Total		
-		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2018	2017
Total	127953.8	127014.6
Terrenos	90190.1	90190.1
Otros Bienes Inmuebles	37763.7	36824.5
Total	127953.8	127014.6
—		

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Mobiliario y Equipo de Administración:	
Muebles de oficina y estantería	10
Muebles, excepto de oficina y estantería	10
Equipo de cómputo y tecnología de la información	3
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo:	
Equipo y aparatos audiovisuales	3
Aparatos Deportivos	5
Cámaras fotográficas y de video	3
Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	5
Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	5
Equipo de transporte	5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10

Bienes Muebles

Concepto	2018	2017
Total	40120.9	39826.7

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Mobiliario y Equipo de Administración	11794.9	11612.7
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3158.3	3083.6
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	20749.6	20749.6
Vehículos y Equipo de Transporte	2732.2	2732.1
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1685.9	1648.7

Porcentajes de Depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Mobiliario y Equipo de Administración	10%
Muebles de oficina y estantería	10%
Muebles, excepto de oficina y estantería	10%
Equipo de cómputo y tecnología de la información	33.3%
Otros mobiliarios y equipos de administración	10%
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo:	
Equipo y aparatos audiovisuales	33.3%
Aparatos Deportivos	20%
Cámaras fotográficas y de video	33.3%
Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	20%
Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	20%
Equipo de transporte	20%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%

Nota:*De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Activos Intangibles

Concepto	2018	2017
Total	1802.0	1802.0
Software	1802.0	1802.0

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2018				Total	2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		
Total					4764.0	4926.2
Remuneraciones Adicionales y						547.3
Aguinaldo					1123.6	1063.9
Remuneraciones especiales por pagar					9.1	
Aportaciones del ISSSTEP					59.0	221.1
Proveedores					2368.5	
Retenciones y Contribuciones por pagar					1199.9	1499.5
Perez Vasquez Edna					1.7	
Molina Villa Carina					2.2	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Si Vale de Mexico						232.9
Estimulos servidores públicos por pagar						533.0
Cintha Garcia Menendez						2.3
Carlos Israel Sosa Rame						3.8
Martinez Tapanco Miguel Angel						1.2
Tellez Ramos Miguel Angel						13.3
Leticia Avila Neocelo						40.6
Puebla Comunicaciones						76.6
Propimex S de RL de CV						2.4
Farco Sistema Audiovisual del Valle de Puebla						6.2
Importaciones Arcteryx SA de CV						7.3
Quintin Aureliano Leon y Narvaez						8.6
Blancas Salazar Margarita						666.2

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Documentos por Pagar

Concepto	2018				Total	Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		
Total						

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2018	2017
Total		
—		

Pasivos diferidos

Concepto	2018
Total	
A corto plazo	
A largo plazo	

Otros Pasivos

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Concepto	2018	2017
Total		
-		

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2018	2017
Total	132341.2	135888.9
-		

Patrimonio Contribuido

Concepto	2018
Total	
-	
-	

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	3085.1
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3622.5
Resultado de ejercicios anteriores	537.4

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2018	2017
Total	53766.5	51318.1
Ingresos por ventas de bienes y servicios	1135.8	4184.9
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	52475.7	47093.6
Ingresos Financieros	93.3	37.5
Otros Ingresos y beneficios varios	61.7	2.1

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2018	2017
Total	57389.0	52211.9
—		

Servicios Personales

Concepto	2018	2017
Total	40762.6	40485.1
—		

Materiales y Suministros

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Concepto	2018	2017
Total	2593.4	2182.0
—		

Servicios Generales

Concepto	2018	2017
Total	10952.0	6159.4
—		

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2018	2017
Total	238.2	239.6
—		

Otros Gastos

Concepto	2018	2017
Total	2842.8	3145.8
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores		
Depreciación de Bienes Muebles	2837.7	3144.6
Otros Gastos	5.1	1.2

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Total	1007.6	3255.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	5041.2	1785.9
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	4033.8	5041.2
—		

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2018	2017
Total	2172.7	384.5
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constricciones en Proceso	1878.4	
Bienes Muebles	294.2	384.5
Otras Aplicaciones de Inversion		
—		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total				
Educacion	47619.8	55704.8	-8085.0	85%

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total	43540.5	53611.5	10071	
Ingresos por ventas de bienes		1135.8	-1135.8	
Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras Ayudas	43540.5	52475.7	-8935.2	83%

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

II.1 Contrato de comodato.

El Instituto Tecnológico Superior de Atlixco realizó un contrato de comodato a título gratuito por el tiempo determinado a través del M.A.P. José Guillermo Velázquez Gutiérrez con el carácter de Director General "El Comandante" y por la otra parte el Ejecutivo Federal, La Secretaría de Desarrollo Social a través de su Delegación Federal en el Estado de Puebla representada por el C. Juan Manuel Vega Rayet "El Comodatario".

Por importe de \$1,207.3 de acuerdo a la siguiente relación:

Concepto	Importe
Total	1207.3
Mobiliario de equipo de Administración	1142.6
Licencias	64.7

II.2 Programa para el desarrollo profesional docente (PRODEP)

El PRODEP busca profesionalizar a los Profesores de Tiempo Completo (PTC) para que alcancen las capacidades de investigación-docencia, desarrollo tecnológico e innovación y, con responsabilidad social, se articulen y consoliden en cuerpos académicos y con ello generen una nueva comunidad académica capaz de transformar su entorno. El Instituto Tecnológico recibió apoyo para este programa del año 2016 y 2017 y el control de los recursos se van a realizar a través de cuentas de orden.

Concepto	Importe
Total	886.9
Alonso Calpeño María Juana (2016)	407.4
Ramírez Hernández Johana (2017)	40.0
Sánchez Taxis Fernando (2017)	439.5

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	43540.5
Ley de Ingresos por Ejecutar	0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	10071.0
Ley de Ingresos Devengada	53611.5
Ley de Ingresos Recaudada	53611.5

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	47619.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8085.0
Presupuesto de Egresos Comprometido	55704.9
Presupuesto de Egresos Devengado	55704.9
Presupuesto de Egresos Ejercido	53246.7
Presupuesto de Egresos Pagado	53246.7

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Información Contable

Información Presupuestaria

Panorama Económico

Las principales condiciones económico-financieras principales condiciones económico - financieras que afectan al Instituto Tecnológico Superior de Atlixco en forma directa es la continuidad del alumnado hasta el término de su carrera, originado por diversos factores como son: Paternidad y Económico.

Autorización e Historia

El instituto Tecnológico Superior de Atlixco se creó mediante decreto del H. Congreso del estado, publicado en el periódico oficial del estado el 24 de marzo de 1999.

Organización y Objeto Social

Objeto Social emanado del artículo 3 del decreto del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco:

- 1 . Ofrecer educación tecnológica de tipo superior que forme profesionales, profesores e investigadores con un sentido innovador que, incorporados a los avances científicos y tecnológicos, estén aptos para aplicar sus conocimientos a la solución creativa de problemas que se presenten en su región.
- 2 . Realizar investigación científica y tecnológica que coadyuve al constante mejoramiento económico, social y cultural y permita elevar la calidad de vida de la comunidad, así como a impulsar la producción industrial y de servicios de la región.
- 3 . Contribuir a ampliar la cobertura de servicios educativos de tipo superior, en el área de la ciencia y tecnología.
- 4 . Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad.
- 5 . Promover la cultura científica, tecnológica y humanística, estatal, nacional e internacional.
- 6 . Vincular los aprendizajes científicos y tecnológicos con los sectores públicos, social y privado para apoyar el desarrollo económico y productivo de la región y del estado
7. Cumplir con cualquier otro que permita consolidar su modelo educativo.

La principal actividad del Tecnológico Superior de Atlixco es :

Formación de profesionales en ciencia y tecnología, capaces de transformar su entorno, contribuyendo al bienestar social y mejora del medio ambiente.

El ejercicio fiscal es el 2018

El régimen jurídico del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco es:

Un organismo público descentralizado del estado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Consideraciones fiscales del ente:

Es retenedor del impuesto sobre la renta por salarios desde el 31 de marzo de 2002

Tributa de igual manera en la ley del ISSSTEP.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Estructura organizacional básica:

1. Una Junta Directiva.
2. Un Director General.
3. Un abogado general.
4. Directores.
5. Subdirectores.
6. Jefes de departamento.
7. Las unidades administrativas requeridas para el buen desempeño de sus funciones.

No es parte de ningún fideicomiso, mandato análogo.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros están basados en la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

La contabilidad se registra en el sistema contable SAACG del proveedor INDETEC.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se aplican los postulados básicos de contabilidad.

- a. **Efectos de la Inflación en la Información Financiera**
- b. **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**
- c. **Inversiones Financieras**
- d. **Instrumentos financieros derivados**
- e. **Bienes Muebles e Inmuebles**
- f. **Provisiones**
- g. **Beneficios a los Empleados**
- h. **Patrimonio**
- i. **Reconocimiento de Ingresos**
- j. **Reconocimiento de Gastos**



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

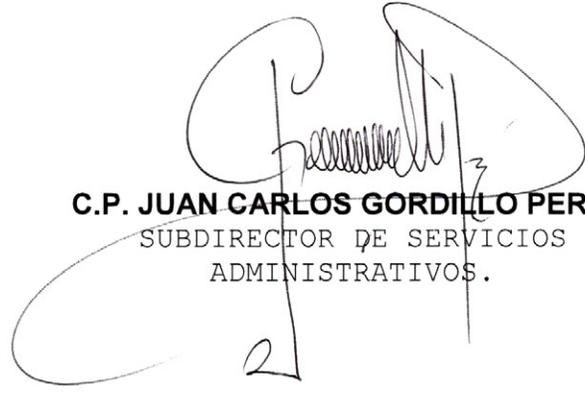
MILES DE PESOS

Eventos posteriores al cierre

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



MTRO. GUILLERMO ANTONIO ALMAZAN SMITH.
DIRECTOR GENERAL



C.P. JUAN CARLOS GORDILLO PEREZ.
SUBDIRECTOR DE SERVICIOS
ADMINISTRATIVOS.