



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Bancos

Las cuentas bancarias en las que son administrados los recursos de la Institución es el Banco Mercantil del Norte, S.A. de C.V., las cuales se detallan a continuación:

Concepto	No. de Cuenta	2019	2018
Estatad	0847917204	\$ 927.2	\$ 777.7
Federal	0842908926	\$ 803.2	\$ 1,186.0
Ingresos Propios	0847917213	\$ 10.8	\$ 64.3
Captación de Derechos	0261494253	\$ 111.6	\$ 88.8
Proyecto CONCYTEP	1075787421	\$ 0.00	\$ 0.00
Total		\$1,852.8	\$ 2,117.0

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

Por un monto total de: \$52.3 integrado por:

Concepto	2019			Total	2018 Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Subsidio para el Empleo	\$ 1.8			\$ 1.8	\$ 2.0
Gobierno del Estado de Puebla	\$ 22.0			\$ 22.0	
Tecnológico Nacional de México	\$ 28.5			\$ 28.5	
Total	\$ 52.3			\$ 52.3	\$ 2.0



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Inmuebles, muebles e Intangibles

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones por un importe total de \$17,920.5

a) Terrenos

Con una superficie de 170,0 M2, corresponde 17.1 escrituras a nombre del H. Ayuntamiento Municipal, y 2.9 en promesa de Compra –Venta por el Municipio.

De acuerdo al Informe de fecha 23 de Septiembre 2015 con No de Oficio 448, emitido por ABG Elis Aurora Huerta Hernández en ausencia de Mtro. Elis Aurora Huerta Hernández Representante Legal de Abaticos Consultores S.A. de C.V. y Asesor Legal designado para esta Institución, informa que se proporcionó plano topográfico del ITSSNA al H. Ayuntamiento de Ajalpan, y se solicitó audiencia para tratar el tema de acciones a desarrollar conjuntamente con el Municipio, para lo cual las autoridades del H. Ayuntamiento Municipal de Ajalpan no propusieron fecha para llevar a cabo dicha audiencia.

b) Edificios No Habitacionales, por un monto total de: \$ 17,920.5 integrado por:

I.- Unidad Académica Departamental Tipo III, por un importe de \$13,490.9

que consta de 7 Aulas Didácticas, Áreas Administrativas, 1 Centro de Cómputo, 1 Biblioteca Provisional, 1 Taller de Dibujo Técnico, 1 Laboratorio, Sanitarios, Vestíbulo y Escaleras en Estructura Especial de Concreto.

Acta de Entrega fue realizada por el CAPCEE, No. de contrato CAPCEE-407/2008- FED, No. de OBRA-20081018 con fecha de inicio 13 de febrero 2009 y fecha de terminación el 20 de septiembre de 2009.

II.- Construcción de una Caseta de Vigilancia, por un importe de \$322.6

Acta de Entrega No. CAPCEE-184/2010- fecha de inicio de construcción: 11 de septiembre 2010, fecha de término 10 de octubre de 2010.

III.- Construcción de 4 aulas didácticas en Estructura U-1, por un importe de \$1,699.2, Fecha de Inicio de construcción 25 de abril, fecha de término el 19 de agosto 2013, subsidiado con el Programa de Remanente Federal de Ejercicios Anteriores del ITSSNA.

IV Construcción de una Plaza Cívica, hasta por la cantidad de \$1,116.2 (Un millón ciento dieciséis mil doscientos veinticuatro pesos 58/100 M.N.) con la aportación del Instituto de \$300 (Trescientos Mil pesos 00/100 MN), con cargo a Remanente federal (Recurso Extraordinario asignado en el 2014), a través del Programa de Mejora a la Imagen Institucional y por la cantidad de \$ 816.2 (Ochocientos



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

dieciséis mil doscientos veinticuatro pesos 58/100 M.N.) como aportación del H. Ayuntamiento Municipal de Ajalpan.

V Construcción de 2 aulas didácticas en Estructura U-2C Con base al Convenio de Colaboración, Ejecución y Control de la Construcción de Obras en el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, celebrado con el Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos y el ITSSNA **por un importe total de \$ 812.5**, se realizó el 20 de Febrero 2013 la aportación por: \$ 245.0 correspondiente para la Construcción de 2 Aulas Didácticas en estructura "U2C" Subsidiado a través del Programa de Remanente Federal de ejercicios anteriores del ITSSNA. Y por CAPCEE por un importe de \$567.5

VI.- Construcción de un Techo Auto Soporte, a base de lámina estructural para cubrir una cancha Deportiva de usos múltiples medidas 0.018 mts. Lineales por 0.032 mts. Lineales dando un total a cubrir de 0.57 M2 de superficie, autorizado en el Oficio No. D.P.S.E.S.A.S.127/2570/2010 de la Subsecretaría de Egresos/Dirección de Presupuesto del Sector Educativo/Salud y Asistencia Social de la Secretaría de Finanzas y Administración, **por un monto total de: \$479.0** subsidiado con Ingresos Propios del ITSSNA.

Bienes muebles, por un monto de \$19,922.1 integrado por:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 8,681.6	\$ 8,379.8
Mobiliario y Equipo Educacional y	\$ 983.5	\$ 938.9
Equipo e Instrumental médico y de	\$ 633.3	\$ 633.3
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 3,022.1	\$ 3,022.0
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	\$ 6,601.6	\$ 6,630.5
Total	\$ 19,922.1	\$19,604.6

Activos intangibles, por un monto de \$1,515.5

Concepto	2019	2018
Software	\$238.7	\$238.7
*Software	\$730.8	\$730.8
Software	\$ 63.7	\$ 63.7
Licencias	\$ 79.4	\$ 79.4
Software	\$402.9	\$3,22.3
Total	\$1,515.5	\$1,434.9



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

*Nota: En el mes de Enero 2017 se realiza la adquisición del siguiente activo intangible para el proyecto de Inclusión Equidad Educativa 2016 por un importe total de \$ 730.8 Software Labsag (Laboratorio de simulación en administración y gerencia) con un total de 0.08 piezas para usuarios, incluye capacitación, viáticos, instalación y puesta en marcha , licenciamiento por 1 año 6 meses.

*Nota: En el mes de diciembre 2018 se realiza la adquisición del siguiente activo intangible por un importe total de \$78.7 integrado por Software (licencias) \$72.4 y alarma sísmica \$6.3

*Nota: En el mes de noviembre de 2019, se realiza la renovación de las licencias: Office Profesional Plus Educativo All Languages y Windows Educativo All Languages, instalados en los equipos de las distintas áreas del ITSSNA.

Porcentajes de Depreciación

El 19 de febrero de 2019, la Secretaría de Finanzas y Administración del Estado de Puebla, nos da a conocer la última reforma a la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación Anual" emitida por el CONAC, para cada uno de los bienes, esto para su aplicación a partir del ejercicio fiscal 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2017

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	8-16 hrs.	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2.1	8-16 hrs.	Viviendas	30	3.3
1.2.3.3.1	8-16 hrs.	Edificios No Habitacionales	20	5
1.2.3.4.1	8-16 hrs.	Infraestructura	15	6.6
1.2.3.9.1	8-16 hrs.	Otros Bienes Inmuebles	10	10
1.2.4		BIENES MUEBLES		
1.2.4.1		Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1.1	8-16 hrs.	Muebles de Oficina y Estantería	6	16.6
1.2.4.1.2.1	8-16 hrs.	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	6	16.6
1.2.4.1.3.1	8-16 hrs.	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2	50
1.2.4.1.9.1	8-16 hrs.	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	6	16.6
1.2.4.2		Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1.1	8-16 hrs.	Equipos y Aparatos Audiovisuales	2	50
1.2.4.2.2.1	8-16 hrs.	Aparatos Deportivos	3	33.3

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.2.3.1	8-16 hrs.	Cámaras Fotográficas y de Video	2	50
1.2.4.2.9.1	8-16 hrs.	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3	33.3
1.2.4.3		Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1.1	8-16 hrs.	Equipo Médico y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.3.2.1	8-16 hrs.	Instrumental Médico y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.3.3.1	8-16 hrs.	Otros Accesorios Médicos y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.4		Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1.1	8-16 hrs.	Automóviles y Equipo Terrestre	3	33.3
1.2.4.4.2.1	8-16 hrs.	Carrocerías y Remolques	3	33.3
1.2.4.4.3.1	8-16 hrs.	Equipo Aeroespacial	3	33.3
1.2.4.4.4.1	8-16 hrs.	Equipo Ferroviario	3	33.3
1.2.4.4.5.1	8-16 hrs.	Embarcaciones	3	33.3
1.2.4.4.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos de Transporte y Accesorios	3	33.3
1.2.4.5		Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.5.1	8-16 hrs.	Equipo Anti motín	3	33.3
1.2.4.5.1	8-16 hrs.	Chaleco Antibalas	3	33.3
1.2.4.5.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos y Accesorios	3	33.3
1.2.4.6		Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo Agropecuario	6	16.6
1.2.4.6.2.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo Industrial	6	16.6
1.2.4.6.3.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo de Construcción	6	16.6
1.2.4.6.4.1	8-16 hrs.	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	6	16.6
1.2.4.6.5.1	8-16 hrs.	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	6	16.6
1.2.4.6.6.1	8-16 hrs.	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	6	16.6
1.2.4.6.7.1	8-16 hrs.	Herramientas y Máquinas-Herramienta	6	16.6
1.2.4.6.8.1	8-16 hrs.	Equipos y Accesorios para Activos Biológicos	6	16.6
1.2.4.6.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos y Accesorios	6	16.6



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Depreciación, deterioro y amortización acumulada - \$9,015.7

AMORTIZACIÓN-Al igual que la depreciación, estos activos están sujetos a amortización, siempre y cuando tengan una vida útil determinable, para su determinación, deben considerarse los mismos elementos que en la depreciación.

En el caso de que los activos intangibles no tengan una vida útil o económica determinable, deben quedar sujetos a la evaluación del deterioro del valor, lo cual debe hacerse regularmente

La Depreciación acumulada de bienes muebles por un importe total de \$7,865.2 corresponde al Activo fijo adquirido en el ejercicio 2014,2015, 2016,2017, 2018 y 2019:

Concepto	Acumulada 2019	Acumulada 2018
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$107.7	\$79.5
Depreciación acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$87.5	\$66.9
Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionado	\$149.9	\$116.5
Depreciación acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$3,220.2	\$2,938.2
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$358.2	\$293.3
Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	\$169.1	\$131.1
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$2,252.6	\$1,848.5
Depreciación Acumulada de Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$232.9	\$155.3
Depreciación Acumulada de Maquinaria Industrial	\$929.0	\$707.1
Depreciación Acumulada de Otros Equipos	\$10.3	\$10.1
Depreciación Acumulada de Equipos de Generación Eléctrica , Aparatos y accesorios electrónicos	\$347.7	\$252.5
Total	\$7,865.2	\$6,599.0

Nota: Las depreciaciones de adquisiciones de activo fijo 2015, inician en el mes de julio



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

La Amortización acumulada de Activos Intangibles por un importe total de **\$1,150.5** corresponde a:

Concepto	2019	2018
Amortización Acumulada de Software	\$1,150.5	\$ 1,065.0
Total	\$1,150.5	\$ 1,065.0

Para actualización y manejo de proyectos de Software para alumnos de la carrera de Ingeniería en Sistemas Computacionales.

PASIVO

Cuentas por Pagar

Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, monto por \$57.0

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Sueldo Base al Personal de Confianza	\$ 35.7				\$ 35.7	\$ 0.00
Primas de vacaciones y Dominical	\$ 2.4				\$ 2.4	\$ 0.00
Gratificación de fin de año	\$ 3.9				\$ 3.9	\$ 0.00
Aportaciones de seguridad social	\$ 8.6				\$ 8.6	\$ 0.00
Aportaciones a fondos de vivienda	\$ 0.7				\$ 0.7	\$ 0.00
Aportaciones al sistema para el retiro	\$ 0.7				\$ 0.7	\$ 0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 2.9				\$ 2.9	\$ 0.00
Otras prestaciones sociales y económicas (material didáctico)	\$ 1.4				\$ 1.4	\$ 0.00
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$ 0.6				\$ 0.6	\$ 0.00
Total	\$ 57.0				\$ 57.0	\$ 0.00



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Proveedores por pagar a corto plazo, monto por \$22.004

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Banco Mercantil del Norte, S.A.	\$ 0.004				\$ 0.004	\$0.0
Telefonía por Cable S.A DE C.V.	\$ 22.00				\$ 22.00	\$0.0
Total	\$ 22.004				\$ 22.004	\$0.0

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, monto por \$812.6

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
ISR Retenido en Nómina por Sueldos	\$ 712.4				\$ 712.4	\$ 374.8
ISR Retenido en Honorarios	\$ 5.4				\$ 5.4	\$ 2.6
Pago del 2.5% local por pago de impuesto sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	\$ 94.8				\$ 94.8	\$ 70.8
ISSSTEP retenido en nomina	\$ 0.0				\$ 0.0	\$ 0.07
Total	\$ 812.6				\$ 812.6	\$ 448.3

Nota: Los impuestos por retenciones de Sueldos, Retenciones por Honorarios y 2.5% del Estado, son enterados a más tardar el 17 del mes siguiente del año del calendario de acuerdo al art. 113 de la ley de ISR. Y las retenciones por honorarios de acuerdo al art. 1-A de la ley del Impuesto al Valor Agregado por las contraprestaciones efectivamente pagadas.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, monto por \$854.4

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Gobierno del Estado	\$565.4				\$565.4	\$ 597.1
Tecnológico Nacional de México	\$286.1				\$286.1	\$ 859.4
Cargill Servicios S. de R.L.	\$ 2.9				\$ 2.9	\$ 0.0
Total	\$854.4				\$854.4	\$1,456.5



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2019	2018
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios (venta de baja de bienes muebles, congreso internacional de investigación multidisciplinario)	\$3.1	\$15.2
Total	\$3.1	\$15.2

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2019	2018
Fondo Federal	\$ 12,281.5	\$ 11,551.1
Fondo Estatal	\$ 12,281.5	\$ 11,551.1
Remanentes de captación 2018	\$ 250.2	\$ 0.0
Captación de derechos	\$ 2,009.4	\$ 1,815.1
Proyecto CONCYTEP	\$ 319.6	\$ 0.0
Apoyo académico	\$ 0.0	\$ 236.9
Captación de derechos 2017	\$ 0.0	\$ 134.7
Reintegro de economías Captación de derechos	\$ 0.0	\$ 104.6
Total	\$ 27,142.3	\$25,394.5

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2019	2018
Otros ingresos y Beneficios varios (Devolución de pago de cédulas profesionales)	\$ 40.7	\$0.0
Total	\$ 40.7	\$0.0



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2019	2018
Servicios personales	\$ 22,188.1	\$ 20,427.8
Materiales y suministros	\$ 1,507.8	\$ 1,249.0
Servicios generales	\$ 2,913.7	\$ 4,406.5
Total	\$ 26,609.6	\$ 26,083.3

Servicios Personales

Concepto	2019	2018
1100-Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$11,960.7	\$ 11,610.9
1200-Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 333.9	\$ 31.3
1300-Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 2,603.0	\$ 2,365.1
1400-Seguridad social	\$ 3,368.0	\$ 3,251.2
1500-Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 2,090.7	\$ 2,021.4
1700-Pago de estímulos a servidores públicos	\$ 1,831.8	\$ 1,147.7
Total	\$ 22,188.1	\$ 20,427.8

Materiales y Suministros

Concepto	2019	2018
2100-materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 349.9	\$301.7
2200-Alimentos y utensilios	\$ 205.5	\$124.8
2400-Materiales y artículos de construcción y reparación	\$ 113.8	\$160.2
2500-Productos químico, farmacéuticos y de laboratorio	\$ 4.1	\$5.0
2600-Combustibles lubricantes y aditivos	\$ 408.2	\$405.6
2700-Vestuarios blancos prendas de protección y artículos deportivos	\$ 260.9	\$111.6
2900-Herramientas refacciones y accesorios menores	\$ 165.4	\$140.0
Total	\$1,507.8	\$1,249.0

Servicios Generales

Concepto	2019	2018
3100-Servicios básicos	\$ 753.5	\$856.7
3200-Servicios de arrendamiento	\$ 183.5	\$72.9
3300-servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$ 564.8	\$741.2
3400-Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 68.2	\$74.3
3500-Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$ 131.1	\$1,222.7
3600-Servicios de comunicación social y publicidad	\$ 131.7	\$200.8
3700-Servicios de traslado y viáticos	\$ 352.1	\$335.7
3800-Servicios oficiales	\$ 6.3	\$15.1
3900-Otros servicios generales	\$ 722.5	\$886.8
Total	\$2,913.7	\$4,406.5



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2019	2018
4400-Ayudas Sociales	\$132.7	\$51.3
Total	\$132.7	\$51.3

Otros Gastos

Concepto	2019	2018
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 0.0	\$ 0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 0.0	\$ 0.0
Depreciación de Bienes Muebles	\$1,351.6	\$2,169.4
Total	\$1,351.6	\$2,169.4

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2019	2018
Patrimonio contribuido	\$19,371.1	\$19,371.1
Patrimonio generado	\$11,130.4	\$12,139.0
Total	\$30,501.5	\$31,510.1

Patrimonio Contribuido

Concepto	Importe 2019
Patrimonio por Donaciones	\$ 745.5
Patrimonio entregado por CAPCEE	\$ 17,809.5
Patrimonio entregado por el H. Ayuntamiento de Ajalpan.	\$ 816.1
Total	\$19,371.1



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	-\$ 907.8
Resultados de ejercicios anteriores	\$12,038.2
Total	\$11,130.4

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2019	2018
Flujos Netos de efectivo por actividades de operación	\$ 234.7	\$ 746.0
Flujos Netos de efectivo por actividades de inversión	-\$ 498.9	-\$ 241.7
Flujos Netos por actividades de financiamiento	\$ 0.0	\$ 0.0
Incremento/disminución Neta en el efectivo y equivalentes	-\$ 264.2	\$ 504.3
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	\$ 2117.0	\$1612.7
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1852.8	\$2117.0

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2019	2018
Bienes muebles	\$ 418.3	\$ 163.0
Otras aplicaciones de inversión (activos intangibles)	\$ 80.6	\$ 78.7
Total	\$ 498.9	\$ 241.7



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

Ingresos presupuestarios y contables

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 27,186.1
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 0.0
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 0.0
INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	\$ 27,186.1

Egresos presupuestarios y contables

TOTAL, DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 27,241.3
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 498.9
MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ 1,351.6
TOTAL, DE GASTO CONTABLES (4=1-2+3)	\$ 28,093.9

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

1.- VALORES. - NO APLICA

2.- EMISION DE OBLIGACIONES

Terrenos:

1.- Actualmente en el Instituto se encuentra pendiente el trámite de las Escrituras.

Los Gastos Notariales que se han efectuado desde el ejercicio 2010 a la fecha corresponden

- Trámite de escrituración a nombre del H. Ayuntamiento por un importe de \$ 27.00, según acuerdo No. 013/SO4.02.12.10 por gastos de escrituración de cuatro hectáreas de los terrenos del Instituto.
- Erogación por la cantidad de \$17.3 de la siguiente forma:
 - a. Derechos en el registro público de los terrenos del ITSSNA por un importe de \$10.4



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- b. Anticipo de ISR causado por la adquisición de 4 inmuebles a favor del ITSSNA por un importe de \$2.4
- c. Pago de derechos en la Secretaria de Finanzas de las escrituras a favor del ITSSNA por un importe de -- \$ 4.5

Saldo pendiente de pago y presentado de cuentas de orden por un importe de \$9.6

Cabe mencionar que por opinión del Abogado General sugiere que se contemple el costo de la escritura por medio de un avalúo catastral al Inmueble ya que en algún momento deberá erogarse.

De acuerdo al oficio No. ITSSNA.DIR-516/2015 de fecha 27 de noviembre de 2015, se solicita a la Delegada del Registro Agrario pueda recibir al Mtro. Francisco Valencia Ponce, representantes del Instituto y la comitiva ejidal de Ajalpan del H. Ayuntamiento de Ajalpan, para tocar el tema referente a la regularización de predios en donde se encuentra constituido el ITSSNA, para que se pueda resolver el estatus legal en el cual se encuentran las parcelas pertenecientes al ejido de Ajalpan y que a su vez constituyen el predio en el cual se ubica el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan; ya que se busca que el Instituto tenga el dominio pleno de los ejidos.

En la Administración del Ing. Félix Salvador López se realizan las siguientes gestiones:

Con fecha 02 de agosto del presente año, el Diputado José Chedraui Budib Presidente de la comisión de Hacienda y Patrimonio Municipal y la Diputada Corona Salazar Álvarez Presidenta de la Comisión de Asuntos Municipales dirigió **oficio número: DGAJEPL/2708/2018** al Lic. Hugo Guarneros German Secretario General del Ayuntamiento del Municipio de Ajalpan, Puebla; donde expone que para ser atendidas nuestra solicitud de escrituras a favor del **“INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN”** debemos integrar a nuestro expediente documentación que acredite su personalidad.

Cabe mencionar que se reanuda el procedimiento de escrituración a favor del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, por la siguiente administración del municipio.

Con fecha 13 de septiembre de 2018 el departamento de contraloría nos cita en sus oficinas para hacernos de conocimiento que requieren expediente de terrenos con corte al 30 de septiembre de 2018, en relación a observación emitida por el C.P.C. Margarito Gil González Techalotzi anexo 3.2 del periodo revisado del 01 de enero al 30 de junio del 2018.

Así mismo nos indican que al 30 de septiembre del 2018, la observación de los terrenos quedaría liberada siempre y cuando el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan se comprometiera a darle continuidad a los terrenos con el nuevo gobierno.

Denominado “Dictamen de valoración referente a la Incorporación y/o regularización de los terrenos y bienes inmuebles, localizados en el municipio de Ajalpan, Puebla, donde se ubican las instalaciones del ITSSNA”

Por lo que se elabora expediente de terrenos con las 13 escrituras que aún se encuentran a nombre del municipio de Ajalpan, Puebla.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

La descripción del bien inmueble es un polígono compuesto de trece fracciones; el cual se encuentra ubicado en Av. Rafael Ávila Camacho Oriente num. 3509, Col. Barrio la Fatima de la Ciudad de Ajalpan Puebla, con una superficie total de 173.9 m² (ciento setenta y tres mil novecientos cuarenta y tres puntos setenta y siete metros cuadrados).

Al 31 de agosto de 2019 los terrenos se encuentran en proceso de escrituración en la Notaría Pública No. 10 de la Ciudad de Tehuacán Puebla, por lo que se gestionaron 6 constancias:

- Constancia de Número Oficial
- Constancia de Alineamiento
- Constancia de Construcción
- Constancia de Fusión
- Constancia de No Adeudo de Agua Potable
- Estimación Catastral de cada uno de los Predios

Al 30 de septiembre de 2019 se encuentra en espera de que se obtengan los recursos económicos necesarios para el pago correspondiente de dicha escrituración, la cual asciende a la cantidad de \$ 437.5 (Cuatrocientos treinta y siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 84/100 M.N.)

Provisión Seguridad Social:

2.- Al inicio de Operaciones del Instituto no se contaba con Seguridad Social, por lo que se realizó el registro de una Provisión, por un monto total de: \$2'063.8 (Dos millones sesenta y tres mil ochocientos treinta y cinco pesos 46/100 M.N.) destinado para los conceptos de: SAR, INFONAVIT, ISSSTEP; correspondientes a los Ejercicios: 2010 con Subsidio Federal, 2011 con Subsidio Estatal y Federal; fue a partir del 01 de mayo del 2012 cuando nos incorporamos al ISSSTEP.

En el mes de junio de 2015, mediante la aprobación del Acuerdo ITSSNA-SO-II-05/12-06-15 y Acuerdo ITSSNA-SO-I-06/12-06-15, se aprobó la compra de Tres Robots Humanoides y la Adquisición de un Equipo de Transporte para que fueran pagadas mediante las provisiones de cuotas de Seguridad Social correspondientes a los ejercicios de 2010-2012.

Mediante Acuerdo ITSSNA-SO-II-07/12-06-15, se aprueba el contrato de Administración de Recursos de Fondos de Previsión Social para el pago de pensiones celebrada con la Institución Banorte.

Acuerdo ITSSNA-SO-II-07/12-06-15. la Honorable Junta Directiva APRUEBA POR UNANIMIDAD DE VOTOS, la celebración del contrato irrevocable de Administración de Recursos de Fondos de Previsión Social para el pago de pensiones de contribución definida, que celebra con la Administradora de Fondos para el Retiro y realizar el pago del saldo que se encuentran provisionado en los Estados Financieros al 31 Diciembre 2014, hasta por la cantidad de \$428.8 con cargo a Subsidio Estatal por la cantidad de \$171.6 , con cargo a Subsidio Federal, por la cantidad de \$257.1 .

Al 21 de octubre de 2016, se realizan los pagos del 2% de SAR correspondiente al ejercicio 2015 y el periodo 2016.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

AVALES Y GARANTIAS. - NO APLICA

3.- JUICIOS

La Institución enfrentaba una demanda según Expediente Número D-7/303/2011 promovida por el Prof. Saúl Martínez Maldonado por Despido Injustificado, caso concluido con fecha 22 de febrero de 2016.

Respecto a la I Sesión Ordinaria de la H. Junta Directiva llevada a cabo el día 17 de marzo de 2015,

ACUERDO-ITSSNA-SO-I-11/17-03-15.- Autorizan la aplicación del recurso de remanentes federales de ejercicios anteriores; para cubrir los gastos que pudieran derivar de un laudo respecto del Expediente laboral D-7/303/2011, y/o en su caso que se pudieran dar las condiciones favorables para la Institución de un acuerdo conciliatorio que pusiera fin a dicho procedimiento laboral, hasta por la cantidad de **\$ 1,202.4 Un millón doscientos dos mil cuatrocientos veintiséis pesos 40/100 M.N.)**, con afectación a las partidas 1132 Sueldo Base de Personas de

Confianza, por \$ 769.1 (Setecientos sesenta y nueve mil ciento sesenta y dos pesos 94/100 M.N.) 1211

Primas por años de Servicios efectivos prestados, por \$58.1 (Cincuenta y ocho mil ciento treinta y seis pesos 32/100 M.N.), 1321 Primas de Vacaciones \$ 15.6 (Quince mil seiscientos cuatro pesos 32/100 M.N.), 1322

Gratificación de fin de año \$ 17.5 (diecisiete mil quinientos veintiocho 14/100 M.N.), 1521 Indemnizaciones por \$ 341.9 (Trescientos cuarenta y un mil novecientos noventa y cuatro pesos 68/100 M.N.), Conforme a los conceptos de Financiamiento y Gastos de Operación aplicando la Normatividad vigente correspondiente.

El 22 de Febrero de 2016 de acuerdo al expediente No. D-7/303/2011 de Saúl Martínez Maldonado y El Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, ambas partes manifiestan que previo ajuste de cuentas ha llegado a la conclusión que al actor le corresponde como saldo total y finiquito por la prestación de sus servicios a favor de la empresa que fuera su patrón la cantidad de \$1,000.00 (un millón treinta y un pesos 86/100M.N.), cantidad a la que el patrón retendrá por concepto de impuestos \$ 330.5 (trescientos treinta mil quinientos sesenta y un pesos 95/100 M.N.), por lo que en este acto exhibe a favor del actor cheque por la cantidad de \$669,5 (seiscientos sesenta y nueve mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 91/100 MN), que cubre el pago de las siguientes prestaciones: vacaciones, prima vacacional, y aguinaldo proporcionales al último año laborado, así como el pago de tres meses de salario, veinte días de salario, prima de antigüedad y salarios caídos.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

PRESUPUESTARIAS

Presupuesto Anual Modificado de Ingresos y Egresos:

El Acuerdo ITSSNA-SO-IV-01/11-11-19 contempla el siguiente presupuesto por un importe total de \$27,003.3

Ingresos	Importe
Subsidio Estatal	\$ 12,176.9
Subsidio Federal	\$ 12,253.1
Captación de derechos	\$ 2,209.9
Ingresos Propios	\$ 43.9
Ingresos extraordinarios (Proyecto CONCYTEP)	\$ 319.6
Total	\$ 27,003.3

Egresos	Importe
Servicios Personales	\$ 22,093.0
Materiales y Suministros	\$ 1,463.6
Servicios Generales	\$ 3,277.1
Subsidios, Transferencias y Ayudas Sociales	\$ 103.3
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible	\$ 66.3
Total	\$ 27,003.3

Acuerdo ITSSNA-SO-IV-01/11-11-19. Presupuesto el Presupuesto Anual Modificado de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019. Con base en las facultades de la **H. Junta Directiva del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan**, establecidas en el artículo 9 fracciones VI y XXII del correspondiente Decreto de Creación, la H. Junta Directiva, **APRUEBA EN LO GENERAL POR MAYORIA DE VOTOS** con dos votos en contra de la Representantes de la Federación, por lo antes expuesto, el Presupuesto anual Modificado de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2019, por un importe total de **\$ 27,003.3** (Veintisiete millones tres mil doscientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.) con cargo a **Subsidio Federal por \$ 12,253.1** (Doce millones doscientos cincuenta y tres mil setenta y tres pesos 00/100 M.N.), **Estatal por \$12,176.9** (Doce millones ciento setenta y seis mil ochocientos veinticinco pesos 00/100 M.N.), **Captación de Derechos por ----- \$ 2,209.9** (Dos millones doscientos nueve mil ochocientos noventa y siete pesos 00/100 M.N.) **Ingresos Propios por \$ 43.8** (cuarenta y tres mil pesos ochocientos sesenta y siete pesos 00/100 MN). **E ingresos Extraordinarios** (Programa CONCyTEP) por **\$ 319.6** (Trescientos diecinueve mil seiscientos pesos 00/100 M.N.) **Conforme a los conceptos de Financiamiento y Gastos de Operación, aplicando para el ejercicio de los recursos la Normatividad Federal y Estatal vigente correspondiente.**



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Presupuesto Anual definitivo de Ingresos y Egresos para el ejercicio Fiscal 2019

Pendiente de aprobación ante la H. Junta directiva en la primera Sesión Ordinaria 2020 que se realizará en el mes de marzo 2020

Ingresos	Importe
Subsidio Estatal	\$ 12,281.6
Subsidio Federal	\$ 12,281.6
Captación de derechos	\$ 2,009.3
Ingresos Propios	\$ 43.8
Ingresos extraordinarios (Proyecto CONCYTEP)	\$ 319.6
Total	\$ 26,935.9

Egresos	Importe
Servicios Personales	\$ 22,188.1
Materiales y Suministros	\$ 1,499.5
Servicios Generales	\$ 2,663.5
Subsidios, Transferencias y Ayudas Sociales	\$ 92.7
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible	\$ 492.1
Total	\$ 26,935.9

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-INTRODUCCIÓN:

- El Instituto al inicio del ejercicio inicia con saldo en bancos por la cantidad de \$ 2,117.0

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

- Se inician operaciones con un saldo en remanente de Ejercicios anteriores (contables) al 31 de diciembre de 2018 por la cantidad de \$12,038.2 integrado de la siguiente manera: Patrimonio por Adquisiciones e inversiones por un importe de \$6,807.4 (activo fijo de ejercicios anteriores), y el resultado de ejercicios anteriores de 2010 a 2018 por un importe de: \$5,230.8
- En el mes de enero se reintegran economías del presupuesto del ejercicio 2018 correspondiente al capítulo 1000, (servicios personales) las cuales se encuentran integradas de la siguiente manera:
Fondo Estatal \$597.0 capítulo-1000 (servicios personales)
Fondo Federal \$ 859.4 capítulo-1000 (servicios personales)



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

El Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, es una entidad con personalidad jurídica y patrimonio propio, de acuerdo al Decreto de Creación del 28 de agosto de 2009. El Instituto es administrado por una Junta Directiva, que tiene por objeto principal, proporcionar educación tecnológica de tipo superior de calidad para el desarrollo de la población, por lo que los Arts. 93, 95 y 102 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, lo ubican dentro del régimen fiscal de Personas Morales con fines no Lucrativos, y por lo tanto no es sujeto directo de las contribuciones que se reglamentan en las citadas leyes.

El 17 de marzo de 2015, se deroga en el Periódico Oficial del Estado de Puebla la figura jurídica de un Abogado General y que se encontraba estipulado en el Artículo V Fracc. III.

El 25 de marzo de 2015, se otorga el Título de Registro de marca SARILSE y Diseño mediante el registro 1525075 de clase 35 su diseño es para venta de máquinas sembradoras para terceros (Intermedio comercial).

El 26 de abril de 2015 con fundamento en lo dispuesto por los artículos 173, 174, 175, y 189, de la ley federal derecho de autor, 70 y 77 de su reglamento se otorga la presente Reserva de derechos al uso exclusivo de la reserva 04 -2015 -041644484800 – 109 Título Gaceta ITSSNA del género Publicaciones Periódicas. Al Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan.

Con fecha 28 de Abril del ejercicio 2015, se realizó cambio de Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, quedando a cargo de la Institución el Mtro. Francisco Valencia Ponce.

El 19 de julio de 2016 con fundamento en lo dispuesto por los artículos 173, 174, 175, y 189, de la ley federal derecho de autor, 70 y 77 de su reglamento se otorga la presente Reserva de derechos al uso exclusivo de la reserva 04 -2016 -071914540700 – 203 Título Gaceta Digital ITSSNA del género Publicaciones Periódicas, Especie Difusión vía red de computo. Al Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan.

El 09 de junio de 2017 con fundamento en lo dispuesto por los artículos 173, 174, 175, y 189, de la ley federal derecho de autor, 70 y 77 de su reglamento se otorga la presente Reserva de derechos al uso exclusivo de la reserva 04 -2016 -071914540700 – 203 Título INCAIING del género Publicaciones Periódicas, Especie Difusión vía red de computo. Al Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan.

El 13 de junio de 2017 con fundamento en lo dispuesto por los artículos 173, 174, 175, y 189, de la ley federal derecho de autor, 70 y 77 de su reglamento se otorga la presente Reserva de derechos al uso exclusivo de la reserva 04 -2016 -071914540700 – 203 Título INCAIING del género Publicaciones Periódicas, Especie Revista. Al Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan.

Con fecha 13 de septiembre del ejercicio 2017, se realizó cambio de Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, quedando como Encargado del Despacho de la Dirección General el Ing. Félix Salvador López.

Con fecha 30 de agosto del ejercicio 2018, se designó como Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, al Ing. Félix Salvador López.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Con fecha 20 de febrero del ejercicio 2019, se realizó cambio de Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, quedando a cargo de la Institución el M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

a) Objeto Social:

- Ofrecer educación tecnológica de tipo Superior que forme profesionales, profesores e investigadores con un sentido 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.
- Realizar investigación científica que coadyuve al constante mejoramiento económico, social y cultural y permite elevar la calidad de vida de la comunidad, así a como impulsar la producción industrial y de servicios de la región
- Contribuir a ampliar la cobertura de servicios educativos de tipo superior, en el área de la ciencia y la tecnología
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad.

b) Principal Actividad:

-Escuelas de Educación Superior pertenecientes al Sector Público.

c) Ejercicio Fiscal: 2019

d) Régimen Jurídico:

-Personas Morales con fines no lucrativos

e) Obligaciones Fiscales:

Entre las obligaciones fiscales a las que sí está sujeto como retenedor son las siguientes:



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- Presentar la declaración mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar declaración mensual del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por pagos de servicios profesionales.
- Impuesto estatal sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal (2.5%).

La Institución, es una entidad que cumple en tiempo y forma con sus obligaciones fiscales.

f) Estructura Organizacional Básica:

El Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, opera bajo la Estructura Orgánica aprobada en Julio de 2011 por la Secretaría de la Contraloría del Estado de Puebla.

Mediante oficio No. SA/0016/2016 de fecha 22 de marzo de 2016, el Lic. Gabriel González Cossío informa a la Institución que se determinó el registro funcional de la estructura orgánica de la Institución, en el cual se adiciona la Jefatura de División de la Carrera de Ingeniería Electromecánica. Publicado el 29 de marzo de 2016 en el Periódico Oficial del Estado de Puebla.

Mediante el Oficio No. SA/0080/2018, se autorizó la modificación de la estructura orgánica del Instituto, con el número GEP1719/09/00006A/06/18, la cual surtirá efectos una vez que las modificaciones al Reglamento Interior hayan sido publicadas en el Periódico Oficial del Estado de Puebla.

Mediante el Oficio ITSSNA.SPV.DPPE-024/2018, se envía el Proyecto de Reglamento Interior del Instituto a la Dirección General de Asuntos Jurídicos de la Secretaría General de Gobierno, para su revisión y pueda ser publicado en el Periódico Oficial del Estado de Puebla.

- Junta Directiva

- Director General

-Subdirección de Planeación y Vinculación

- Departamento de Planeación, Programación y Evaluación
- Departamento de Vinculación y Extensión
- Departamento de Servicios Escolares
- Departamento de Actividades Extraescolares y de Innovación y Calidad

- Subdirección Académica:

- División de Ingeniería Electromecánica



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- División de Ingeniería en Administración
- División de Ingeniería en Sistemas Computacionales
- División de Ingeniería Industrial
- Departamento de desarrollo Académico

-Subdirección de Servicios Administrativos

- Departamento de Recursos Financieros

5.-BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS:

a) Aplicación de Normatividad del CONAC y disposiciones legales aplicables:

- Se realiza el registro y por única vez- art.16 y 40
- -Se interrelacionan de manera automática los clasificadores Presupuestarios y listas de cuenta- art. 19 fracc. IV y 41
- -Emite información financiera-presupuestaria y programática-art. 53, 46 y 47

b) Plan de implementación:

- Por apego a indicaciones de la Secretaria de Finanzas y Administración en el mes de noviembre de 2013 se efectúa el pago para la adquisición de la nueva herramienta Contable–Presupuestal denominada “Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net) para la implementación de la armonización contable en la Institución, asignando a un equipo de trabajo. A la fecha el personal de la Institución ha sido capacitado para que la captura se efectúe en tiempo real.
- Se inicia los cursos de Capacitación en los meses de octubre, noviembre 2014 y enero 2015
- El 13 de octubre de 2014 se tuvo una reunión con la Secretaría de la Contraloría para darle seguimiento a la Implementación de la Armonización Contable donde se nos indica llevar a cabo los siguientes puntos:
 - a. Presentar de forma oficial la autorización del Plan de Cuentas ante la Secretaria de Finanzas y Administración.
 - b. Presentar armonizadamente a la Auditoria Superior del Estado de Puebla los estados financieros correspondientes al mes de octubre de 2014.
- El 24 de noviembre 2014 se concluye la Autorización del Plan de Cuentas derivado de las observaciones emitidas por la Secretaría de Finanzas y Administración.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- El 09 de febrero de 2015, se presenta los Estados Financieros armonizados ante la Auditoría Superior del Estado correspondientes al mes de enero de 2015.
- El SAACG.Net, presento fallas al efectuar la captura que corresponde al mes de enero del presente.
- En el mes de febrero de 2015, se inicia en tiempo y forma la captura de pólizas en el SAACG.Net para la presentación en la Auditoría Superior del Estado de Puebla en la fecha correspondiente.
- El 30 de junio y 01 de Julio de 2015, se recibe capacitación acerca del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net) por parte de personal de INDETEC, curso organizado por la Auditoría Superior del Estado de Puebla.
- Al comenzar el ejercicio fiscal 2019, se inician operaciones para el registro de los bienes muebles e inmuebles que conforman el patrimonio de Instituto, en el sistema SAACG.NET en el módulo de Bienes Patrimoniales de acuerdo a la normatividad del CONAC.
- Al 31 de diciembre de 2019 se ha concluido con el registro de los bienes muebles en el sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental, aunque aún se presentan inconsistencias en los reportes de bienes debido a problemáticas en la base de datos.

6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Actualmente nos regimos con base al Manual de Normas y Lineamientos para el ejercicio del Presupuesto, emitido por la Secretaría de Finanzas y Administración.

7.-POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y POSICIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

NO APLICA

8-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

- No se llevó a cabo la Depreciación del Activo No Circulante adquirido al 31 de diciembre 2013 debido a que el registro al gasto se aplicó en las fechas de adquisición de acuerdo a las formas de registro del Sistema Contable Gubernamental II.
- Respecto a los Activos Intangibles, se aplica la amortización en la partida del Software en el mes de enero del ejercicio 2015; el monto de las Licencias no se amortizará ya que se adquirió en el año 2010, por lo que se registró al gasto en el Sistema Contable Gubernamental SCG II.

- Los bienes muebles se encuentran en buen estado. El método de Depreciación es Directo aplicando el porcentaje de Depreciación que nos establece el CONAC, con fundamento en el artículo 11 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Fracción IV y 64 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Los porcentajes aplicable son:

“Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación”

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad ¹	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	*	*
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

- El 19 de febrero de 2019, la Secretaría de Finanzas y Administración del Estado de Puebla, nos da a conocer la última reforma a la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación Anual” emitida por el CONAC, para cada uno de los bienes, esto para su aplicación a partir del ejercicio fiscal 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2017.

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	8-16 hrs.	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2.1	8-16 hrs.	Viviendas	30	3.3
1.2.3.3.1	8-16 hrs.	Edificios No Habitacionales	20	5
1.2.3.4.1	8-16 hrs.	Infraestructura	15	6.6
1.2.3.9.1	8-16 hrs.	Otros Bienes Inmuebles	10	10
1.2.4		BIENES MUEBLES		
1.2.4.1		Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1.1	8-16 hrs.	Muebles de Oficina y Estantería	6	16.6
1.2.4.1.2.1	8-16 hrs.	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	6	16.6

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.1.3.1	8-16 hrs.	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2	50
1.2.4.1.9.1	8-16 hrs.	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	6	16.6
1.2.4.2		Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
1.2.4.2.1.1	8-16 hrs.	Equipos y Aparatos Audiovisuales	2	50
1.2.4.2.2.1	8-16 hrs.	Aparatos Deportivos	3	33.3
1.2.4.2.3.1	8-16 hrs.	Cámaras Fotográficas y de Video	2	50
1.2.4.2.9.1	8-16 hrs.	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	3	33.3
1.2.4.3		Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1.1	8-16 hrs.	Equipo Médico y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.3.2.1	8-16 hrs.	Instrumental Médico y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.3.3.1	8-16 hrs.	Otros Accesorios Médicos y de Laboratorio	3	33.3
1.2.4.4		Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1.1	8-16 hrs.	Automóviles y Equipo Terrestre	3	33.3
1.2.4.4.2.1	8-16 hrs.	Carrocerías y Remolques	3	33.3
1.2.4.4.3.1	8-16 hrs.	Equipo Aeroespacial	3	33.3
1.2.4.4.4.1	8-16 hrs.	Equipo Ferroviario	3	33.3
1.2.4.4.5.1	8-16 hrs.	Embarcaciones	3	33.3
1.2.4.4.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos de Transporte y Accesorios	3	33.3
1.2.4.5		Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.5.1	8-16 hrs.	Equipo Anti motín	3	33.3
1.2.4.5.1	8-16 hrs.	Chaleco Antibalas	3	33.3
1.2.4.5.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos y Accesorios	3	33.3
1.2.4.6		Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo Agropecuario	6	16.6
1.2.4.6.2.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo Industrial	6	16.6
1.2.4.6.3.1	8-16 hrs.	Maquinaria y Equipo de Construcción	6	16.6
1.2.4.6.4.1	8-16 hrs.	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	6	16.6
1.2.4.6.5.1	8-16 hrs.	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	6	16.6
1.2.4.6.6.1	8-16 hrs.	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	6	16.6
1.2.4.6.7.1	8-16 hrs.	Herramientas y Máquinas-Herramienta	6	16.6

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6.8.1	8-16 hrs.	Equipos y Accesorios para Activos Biológicos	6	16.6
1.2.4.6.9.1	8-16 hrs.	Otros Equipos y Accesorios	6	16.6

- Se presenta Oficio de baja de bienes muebles No. ITSSNA-DSA-062/2019 de fecha 12 de febrero de 2019, ante la Secretaría de Finanzas y Administración. Así mismo el 19 de febrero del año en 2019, se realiza el deposito por \$0.15 por la venta de baja de bienes muebles elaborando la factura No. A 11808.

9.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

NO APLICA

10.-REPORTE DE RECAUDACION

Las Transferencias efectuadas a la Institución en el ejercicio 2019, se encuentran integradas por Subsidios Federales, Subsidios Estatales, Captación de Derechos e Ingresos Propios por un importe de **\$ 27,186.1**

SUBSIDIOS FEDERALES

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
28-ENERO-2019	21-ENE-2019	ENERO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ENERO DE 2019	\$1,352.3
15-FEBRERO-2019	05-FEBRERO-2019	FEBRERO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE FEBRERO 2019	\$ 742.4
22-MARZO-2019	07-MARZO-2019	MARZO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MARZO 2019	\$822.0
11-ABRIL-2019	02-ABRIL-2019	ABRIL 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ABRIL 2019	\$1,113.6
16-MAYO-2019	02-MAYO-2019	MAYO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MAYO 2019	\$822.0



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

12-JUNIO-2019	03-JUNIO-2019	JUNIO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE JUNIO 2019	\$795.4
11-JULIO-2019	03-JULIO-2019	JULIO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE JULIO 2019	\$822.0
15-AGOSTO-2019	02-AGOSTO-2019	AGOSTO 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE AGOSTO 2019	\$1,231.8
13-SEPTIEMBRE-2019	2-SEPTIEMBRE-2019	SEPTIEMBRE 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE SEPTIEMBRE 2019	\$795.4
18-OCTUBRE-2019	3-OCTUBRE-2019	OCTUBRE 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE OCTUBRE 2019	\$821.9
23-OCTUBRE-2019	3-OCTUBRE-2019	OCTUBRE 2019	INCREMENTO SALARIAL DE LOS MESES DE FEBRERO - OCTUBRE 2019	\$353.0
20-NOVIEMBRE-2019	5-NOVIEMBRE-2019	NOVIEMBRE 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE NOVIEMBRE 2019	\$1,325.7
16-DICIEMBRE-2019	2-DICIEMBRE-2019	DICIEMBRE 2019	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE 2019	\$1,140.1
16-DICIEMBRE-2019	2-DICIEMBRE-2019	DICIEMBRE 2019	INCREMENTO SALARIAL NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2019	\$115.2
			TOTAL	\$ 12,253.1



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

PROVISION SUBSIDIOS FEDERALES

FECHA DE PROVISION	POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
31-DICIEMBRE-2019	D01529	PROVISION DE SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA PROGRAMACION DETALLADA PRODET 2019-2020	\$28.5
		TOTAL	\$ 28.5

*AL 31 de diciembre de 2019, se realiza la provisión del Subsidio Federal correspondiente a la Programación Detallada PRODET 2019-2020, por un importe de \$28.5 importe que será recaudado en 2020.

SUBSIDIOS ESTATALES

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
16-ENERO-2019	15-ENE-2019	ENERO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE ENERO DE 2019	\$ 375.2
24-ENERO-2019	21-ENE-2019	ENERO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE ENERO DE 2019	\$ 375.2
12-FEBRERO-2019	05-FEBRERO-2019	FEBRERO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE FEBRERO 2019	\$373.9
25-FEBRERO-2019	15-FEBRERO-2019	FEBRERO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE FEBRERO DE 2019	\$ 373.9
12-MARZO-2019	05-MARZO-2019	MARZO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DE MARZO DE 2019	\$390.5
22-MARZO-2019	15-MARZO-2019	MARZO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DE MARZO DE 2019	\$390.5
11-ABRIL-2019	03-ABRIL-2019	ABRIL 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DE ABRIL DE 2019	\$363.6

30-ABRIL-2019	15-ABRIL-2019	ABRIL 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DE ABRIL DE 2019	\$363.6
14-MAYO-2019	02-MAYO-2019	MAYO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DE MAYO DE 2019	\$467.2
23-MAYO-2019	16-MAYO-2019	MAYO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DE MAYO DE 2019	\$467.2
30-MAYO-2019	24-MAYO-2019	MAYO 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL DEL MES DE MAYO 2019	\$911.3
13-JUNIO-2019	06-JUNIO-2019	JUNIO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE JUNIO DE 2019	\$ 363.8
13-JUNIO-2019	07-JUNIO-2019	JUNIO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE JUNIO DE 2019	\$ 363.8
13-JUNIO-2019	07-JUNIO-2019	JUNIO 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE JUNIO 2019	\$ 33.9
24-JUNIO-2019	06-JUNIO-2019	JUNIO 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE JUNIO 2019	\$ 33.9
09-JULIO-2019	03-JULIO-2019	JULIO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DEL MES DE JULIO DE 2019	\$ 762.4
12-JULIO-2019	04-JULIO-2019	JULIO 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO DEL MES DE JULIO 2019	\$ 59.6
12-AGO-2019	07-AGO-2019	AGOSTO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE AGOSTO DE 2019	\$ 615.9
27-AGO-2019	26-AGO-2019	AGOSTO 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE AGOSTO DE 2019	\$ 615.9
12-SEP-2019	6-SEP-2019	SEPTIEMBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019	\$366.6

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

27-SEP-2019	24-SEP-2019	SEPTIEMBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019	\$366.6
12-SEP-2019	6-SEP-2019	SEPTIEMBRE 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE SEPTIEMBRE 2019	\$31.1
27-SEP-2019	24-SEP-2019	SEPTIEMBRE 2019	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO DE LA 2DA QUINCENA DEL MES DE SEPTIEMBRE 2019	\$31.1
11-OCT-2019	03-OCT-2019	OCTUBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO Y HOMOLOGACION 1RA QUINC OCT 2019	\$411.0
7-OCT-2019	2-OCT-2019	OCTUBRE 2019	SUBSIDIO A LA HOMOLOGACION CORRESPONDIENTE AL INCREMENTO SALARIAL Y PRESTACIONES BIENALES DEL MES DE FEB-SEP 2019	\$271.0
11-OCT-2019	02-OCT-2019	OCTUBRE 2019	SUBSIDIO A LA HOMOLOGACION CORRESPONDIENTE AL INCREMENTO SALARIAL Y PRESTACIONES BIENALES DEL MES DE OCTUBRE 2019	\$32.8
28-OCT-2019	23-OCT-2019	OCTUBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO Y HOMOLOGACION 2DA QUINC OCT 2019	\$410.9
31-OCT-2019	28-OCT-2019	OCTUBRE 2019	SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA PRIMA DE ANTIGÜEDAD Y ESTIMULO AL DESEMPEÑO DOCENTE	\$17.3
13-NOV-2019	07-NOV-2019	NOVIEMBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO 1RA QUINCENA DE NOVIEMBRE 2019	\$662.9
13-NOV-2019	07-NOV-2019	NOVIEMBRE 2019	SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA PRIMA DE ANTIGÜEDAD Y ESTIMULO AL DESEMPEÑO DOCENTE DEL MES DE NOVIEMBRE	\$38.7
14-NOV-2019	07-NOV-2019	NOVIEMBRE 2019	SUBSIDIO ORDINARIO 2DA	\$662.9



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

			QUINCENA DE NOVIEMBRE 2019	
14-NOV-2019	07-NOV-2019	NOVIEMBRE 2019	SUBSIDIO A LA HOMOLOGACION CORRESPONDIENTE AL INCREMENTO SALARIAL Y PRESTACIONES BIENALES DEL MES DE NOVIEMBRE 2019	\$32.8
6 DICIEMBRE 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL CORRESPONDIENTE AL DICIEMBRE 2019	\$521.9
6 DICIEMBRE 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	HOMOLOGACION AL SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL CORRESPONDIENTE AL DICIEMBRE 2019	\$618.1
5 DICIEMBRE 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA PRIMA DE ANTIGÜEDAD Y ESTIMULO AL DESEMPEÑO DOCENTE DEL MES DE NOVIEMBRE	\$20.2
5 DICIEMBRE 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA HOMOLOGACION AL INCREMENTO SALARIAL PRESTACIONES BIENALES DICIEMBRE 2019	\$55.4
24 DICIEMBRE 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	SUBSIDIO CORRESPONDIENTE A LA PROGRAMACIÓN DETALLADA PRODET 2019-2020	\$28.5
			TOTAL	\$ 12,281.6



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

REMANENTES DE CAPTACION DE DERECHOS 2018

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
14-MARZO-2019	07-MARZO-2019	MARZO 2019	REMANENTE DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2018 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS GENERALES CORRESPONDIENTES A FEBRERO Y MARZO 2019	\$44.1
09-ABRIL-2019	03-ABRIL-2019	ABRIL 2019	REMANENTE DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2018 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS GENERALES CORRESPONDIENTES AL MES DE ABRIL 2019	\$22.1
30-ABRIL-2019	15-ABRIL-2019	ABRIL 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2018 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS (EVALUACION DE PROGRAMAS EDUCATIVOS PARA OBTENER LA ACREDITACION DE LAS CARRERAS DE ING. INDUSTRIAL E ING. EN ADMINISTRACION)	\$140.0
20-MAYO-2019	16-MAYO-2019	MAYO 2019	REMANENTE DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2018 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS GENERALES CORRESPONDIENTES AL MES DE MAYO 2019	\$22.0
24-JUNIO-2019	16-JUNIO-2019	JUNIO 2019	REMANENTE DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2018 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS GENERALES CORRESPONDIENTES AL MES DE JUNIO 2019	\$22.0
			TOTAL	\$ 250.2



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

CAPTACION DE DERECHOS 2019

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
14-MAYO-2019	16-MAYO-2019	MAYO 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES PARA EJERCER RECURSOS DE LOS TRIMESTRES ENE-MZO Y ABR-JUN 2019	\$312.3
24-JUNIO-2019	16-JUNIO-2019	JUNIO 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES PARA EJERCER RECURSOS DEL TRIMESTRE ABR-JUN 2019	\$333.9
17-JULIO-2019	16-JULIO-2019	JULIO 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL PROGRAMA DE INCENTIVOS AL DESEMPEÑO, PRODUCTIVIDAD Y MEJORA CONTINUA AL PERSONAL DE MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES, CORRESPONDIENTE AL PERIODO ENE-MZO	\$137.7
12-SEP-2019	6-SEP 2019	SEPTIEMBRE 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES PARA EJERCER RECURSOS DEL TRIMESTRE JUL-SEP 2019	\$312.3
19-SEP-2019	13-SEP 2019	SEPTIEMBRE 2019	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DEL IDIOMA INGLES I,II,III,IV, V Y VI DEL 19 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019 Y 2.5% SOBRE NOMINA DEL MES DE SEPTIEMBRE 2019	\$93.1



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2-DICIEMBRE- 2019	28 NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019 PARA CUBRIR EL PROGRAMA DE INCENTIVOS AL DESEMPEÑO, PRODUCTIVIDAD Y MEJORA CONTINUA CORRESPONDIENTE AL PERIODO ABR-JUN	\$227.7
9-DICIEMBRE- 2019	2 DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE	CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPD's) 2019, PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES PARA EJERCER RECURSOS DEL TERCERO Y CUARTO TRIMESTRE DE 2019	\$570.2
			TOTAL	\$ 1,987.3

PROVISIÓN SUBSIDIO CAPTACIÓN DE DERECHOS 2019

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
31-DICIEMBRE- 2019	D01535	DICIEMBRE	PROVISION SUBSIDIO CAPTACION DE DERECHOS PARA CUBRIR PAGO DE INTERNET CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE 2019	\$22.0
			TOTAL	\$22.0

*Al 31 de diciembre se realiza la provisión del Subsidio Captación de Derechos para cubrir pago de internet correspondiente al mes de diciembre 2019, por un importe de \$22.0 monto que será recaudado en 2020.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

INGRESOS PROPIOS

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
19-FEBRERO-2019	11-FEBRERO-2019	FEBRERO 2019	VENTA DE BAJA DE BIENES MUEBLES EN EL EJERCICIO 2019	\$ 0.15
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	PAGO DE INSCRIPCION DE PONENCIA AL SEGUNDO CONGRESO CIIM 2019 CONGRESO DE INVESTIGACION INTERNACIONAL MULTIDICIPLINARIA CON LA PONENCIA "HERRAMIENTAS DE DIAGNOSTICO PARA LA IMPLEMENTACION DE LA MANUFACTURA ESBELTA EN PYMES DE LA INDUSTRIA DEL VESTIDO"	\$ 0.5
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	IMPLEMENTACION DE FILTRO KALMAN EN UN SISTEMA ELECTRONICO PARA PREDICCION DE UNA SEÑAL TRIANGULAR CON RUIDO	\$ 0.5
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	PARTICIPACION EN EL SEGUNDO CONGRESO INTERNACIONAL DE INVESTIGACION MULTIDICIPLINARIA CON LA PONENCIA "ANALISIS DE REPROBACION ESCOLAR CASO ITS DE CD. SERDAN "FACTOR PEDAGOGICO RELACION DOCENTE-ALUMNO"	\$ 0.5
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	DIAGNOSTICO DEL CAPITAL INTELECTUAL EN UNA EMPRESA MAQUILADORA TEXTIL MEXICANA	\$ 0.5
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	DIAGNOSTICO DEL CAPITAL INTELECTUAL EN UNA EMPRESA MAQUILADORA TEXTIL MEXICANA	\$ 0.5
13-MAYO-2019	13-MAYO-2019	MAYO 2019	PAGO DE PARTICIPACION POR PONENCIA DESARROLLO SOCIAL Y ECONOMICO DE SEIS GRUPOS DE ARTESANAS INDIGENAS NAHUAS DE LA SIERRA DE CHICONTEPEC A TRAVES DEL PROGRAMA PROIN EN EL SEGUNDO CONGRESO DE INVESTIGACION INTERNACIONAL MULTIDICIPLINARIA CIIM 2019 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN	\$ 0.5
			TOTAL	\$3.1



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

OTROS INGRESOS PROPIOS

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
10-JUL-2019	07-JUN-2019	JULIO	REINTEGRO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO, POR PAGO INDEBIDO DE CEDULAS PROFESIONALES Y COMPULSA A DIRECCION DE PROFESIONES, POR TRAMITE ELECTRONICO	\$40.7
			TOTAL	\$ 40.7

PROYECTO CONCYTEP

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
29-JUL-2019	24-JUL-2019	JULIO	AYUDA GUBERNAMENTAL PARA FOMENTAR Y FORTALECER LA DIVULGACION DE LA CIENCIA Y TECNOLOGIA E INNOVACION (RETROSPECTIVA ESENCIA CULTURAL DE LOS PUEBLOS ORIGINARIOS)	\$319.6
			TOTAL	\$ 319.6

**-INFORME SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO
NO APLICA**

**12.-CALIFICACIONES OTORGADAS
NO APLICA**

13.-PROCESOS DE MEJORA

- Podemos mencionar que el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan está cumpliendo con sus Objetivos, Misión, Visión contemplados en su Decreto de Creación y sus reformas.
- Referente a su Manual de Procedimientos, estos se encuentran en proceso de elaboración.
- El 29 de marzo de 2016, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Puebla el reglamento Interior del Instituto Tecnológico Superior del Estado de Puebla.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- Mediante oficio No **SFA/SA/DGDAMR/DEG/261/2016**, se determina actualizar el manual de organización del ITSSNA.
- Mediante el Oficio No. SA/0080/2018, se autorizó la modificación de la estructura orgánica del Instituto, con el número **GEP1719/09/00006A/06/18**, la cual surtirá efectos una vez que las modificaciones al Reglamento Interior hayan sido publicadas en el Periódico Oficial del Estado de Puebla.
- Mediante el Oficio **ITSSNA.SPV.DPPE-024/2018**, se envía el Proyecto de Reglamento Interior del Instituto a la Dirección General de Asuntos Jurídicos de la Secretaría General de Gobierno, para su revisión y pueda ser publicado en el Periódico Oficial del Estado de Puebla.

14.-INFORMACION POR SEGMENTOS

NO APLICA

15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

NO APLICA

16.-PARTES RELACIONADAS

NO APLICA

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

ATENTAMENTE

*Excelencia en Educación Tecnológica®
Formando ingenieros, construyendo historias®*

**M.V.Z. Augusto Marcos Hernández
Merino**
Director General

L.C. Yasmin Monge Olivarez
Jefa del departamento de
servicios administrativos