

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2014	2013
BANCOS	8381	6612
INVERSIONES	1159	1666
Total	9540	8278

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2014				2013
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
DEUDORES DIVERSOS	48				26
SUBSIDIO AL EMPLEO	1				1
CAPTACION DE DERECHOS ANTICIPO A PROVEDORES	600		1054		109
Total	649		1054		136

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TEPEXI DE RODRIGUEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2014	2013
TERRENO	44	44
EDIFICIO	14637	14637
CONSTRUCCIONES	6150	6100
Total	20831	20781

Bienes Muebles

Concepto	2014	2013
MAQUINARIA Y EQUIPO	505	504
MOBILIARIO Y EQUIPO	17800	16905
EQUIPO DE TRANSPORTE	6449	6449
RED DE COMUNICACIONES	46	37
Total	24800	23895

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2014					2013
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
ISPT	289					222
ISERTP						27
RET. 10% ISR	5					6
ISSSTEP						6
5 % AL MILLAR						1
Total	294					262

Documentos por Pagar

2)

Concepto	2014					2013
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
A						
C						
Total						

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2014	2013
PATRIMONIO NETO	45631	44677
REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	8495	20010
REMANENTE DEL EJERCICIO	2454	-11859
Total	56580	52828

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE TEPEXI DE RODRIGUEZ

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2014	2013
SUBSIDIOS FEDERAL (PPTO INICIAL)	11690	10515
INCREMENTO SALARIAL FEDERAL	327	355
APOYO FEDERAL PARA ACREDITACION		2670
PRODET FEDERAL	357	190
PROYECTO DE MEJORAMIENTO	1000	
OTROS INGRESOS FEDERAL	2	170
SUBSIDIO ESTATAL	10229	10313
HOMOLOGACION AL PTO FEDERAL	1461	201
AP Y GF ESTATALES	335	651
AUTORIZACION DE CAP. DE DERECHOS	132	
PROYECTO DEL MAIZ (RECUSO DE SDR)	350	272
CAPTACION DE RECECHOS	951	831
Total	26834	26168

Gastos y Otras Pérdidas

Servicios Personales

Concepto	2014	2013
SUELDOS AL PERSONAL	9814	9304
SALARIOS COMPACTADOS	94	94
AYUDA PARA UTILES	25	15
PRIMA VACACIONAL Y DOMINICAL	705	641
AGUINALDO	1276	1172
PRIMA POR AÑOS DE SERVICIO		17
LIQUIDACION POR INDEMNIZACION	21	74
MATERIAL DIDACTICO	129	92
APORTACION SAR	190	181
CUTAS ISSSTEP	2467	2289
ESTIMULO AL PERSONAL	32	655
OTRAS PRESTACIONES(DESPENSA)	686	649
IMPUESTOS A LOS SERVICIOS PERSONALES	339	244
Total	15778	15427

Materiales y Suministros

Concepto	2014	2013
MATERIALES Y TILES DE OFICINA	133	178

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE TEPEXI DE RODRIGUEZ

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

MATERIAL DE LIMPIEZA	88	123
MATERIAL DIDACTICO	53	72
MATERUALES DE IMPRSION	98	122
MATERIALES PARA PROCESAMIENTO DE COMPUTO	42	9
ALIMENTOS PARA EL PERSONAL	258	156
UTENSILIOS PARA ALIMENTOS DE PERSONAL	16	14
REFACCIONES Y ACCESORIOS	565	421
MATERIALES AGRICOLAS	16	
REFACCIONES DE COMPUTO	94	19
MATERIALES DE CONSTRUCCION	282	334
ESTRUCTURAS	31	66
MATERIALES COMPLEMENTARIOS	1	6
MATERIAL ELECTRICO	62	184
PLAGUICIDAS Y ABONOS	13	17
MEDICINAS	1	2
COMBUSTIBLE	393	416
LUBRICANTES	4	1
VESTUARIO Y UNIFORMES	42	91
PRENDAS DE PROTECCION		36
ARTICULOS DEPORTIVOS	24	37
MERCANCIAS DIVERSAS	8	

Total	2224	2305
--------------	-------------	-------------

Servicios Generales

Concepto	2014	2013
SERVICIO TELEFONICO	147	114
ENERGIA ELECTRICA	160	164
TELEFONIA CELULAR	15	13
CONDUCCION DE SEÑALES	12	12
ARRENDAMIENTOS ESPECIALES	72	74
ASESORIA	393	147
SERVICIO DE INFORMATICA		3
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	8	
CAPACITACION	79	101
LAMACENAJE, EMBALAJE Y ENVASE		8
FLETES	31	67
SERVICIOS BANCARIOS	19	29
SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	197	219
IMPUESTOS Y DERECHOS	97	126
SEGURO ESTUDIANTIL	27	25
PATENTES, RECALIAS Y OTROS	406	371
OTROS SERVICIOS COMERCIALES	11	43
MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	34	18
MANTENIMIENTO DE BIENES INFORMATICOS	26	39
MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	81	255
MANTENIMINETO DE INMUEBLE	897	402
INSTALACION DE MAUINARIA Y EQUIPO	95	204
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	57	
GASTOS DE PROPAGANDA E IMAGEN INSTITUCIONAL	193	32
IMPRESIONES OFICIALES	18	75
PASAJES NACIONALES	53	64
VIATICOS NACIONALES	358	314
TRASLADO DE PERSONAS	10	12

INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE TEPEXI DE RODRIGUEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

PASAJES INTERNACIONALES	125	30
VIATICOS INTERNACIONALES	5	0
GASTOS DE ORDEN SOCIAL	69	133
CONGRESOS, CONVENCIONES Y EXPOSICIONES	216	157

Total	3911	3251
--------------	-------------	-------------

transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2014	2013
OTRAS TRANSFERENCIAS (REINTEGRO DE ECONOMIAS)	657	0

Total	657	0
--------------	------------	----------

Otros Gastos

Concepto	2014	2013
BIENES MUEBLES	905	8469
OBRA PUBLICA	906	8575
Total	1811	17044

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2014	2013
SUBSIDIOS	25881	24895
OTROS INGRESOS	953	1273
Total	26834	26168

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2014	2013
BIENES INMUEBLES	50	8574
BIENES MUEBLES	905	8469
Total	955	17043

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
GASTO CORRIENTE	22923	22570	-353	98.46%
GASTO DE CAPITAL	631	1810	1179	286.84%
Total	23554	24380	826	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	941	953	12	107.27%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22413	25881	3468	115.47%
Total	23354	26834	3480	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	23380
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3454
Ley de Ingresos Recaudada	26834

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	23554
Presupuesto de Egresos por Ejercer	23554
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	826
Presupuesto de Egresos Devengado	24380
Presupuesto de Egresos Pagado	24380

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Panorama Económico

El tecnológico se rige bajo el calendario de presupuesto de ingresos federal y estatal correspondiente al ejercicio 2014, además de utilizar los remanentes de ejercicios anteriores previa autorización, bajo estas condiciones se toman decisiones para el ejercicio del presupuesto.

Autorización e Historia

El instituto se creó mediante de un decreto publicado en el diario oficial del estado de Puebla el 4 de Julio de 1997

Organización y Objeto Social

EL ITSTR tiene como principal objetivo ofrecer educación tecnológica de tipo superior que forme profesionales, profesores e investigadores con un sentido innovador que incorporado a los avances científicos y tecnológicos estén aptos para aplicar sus conocimientos a la solución creativa de problemas que se presenten en su región.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros están basados en la normativa emitida por el CONAN y las disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se aplicó la normativa emitida por el CONAN así como los postulados básicos de contabilidad.

a. Provisiones

Se tiene como proviso el pago de impuestos del mes de Diciembre para ser cubiertos en Enero 2015

b. Beneficios a los Empleados

En este ejercicio se otorgó la prestación de apoyo para útiles a los trabajadores que tienen hijos estudiando el nivel básico de escolaridad. También se

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

realizó el pago del estímulo docente a 2 docentes que sobresalieron en sus labores académicas.

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

RESPONSABLE

**ING. ISMAEL SANCHEZ HUERTA
DIRECTOR GENERAL**

REVISO

ELABORO

**L.C. GUILLERMINA MARTINEZ CORONA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA**

**L.C. MISAEEL MARTINEZ CORONA
JEFE DE DEPTO DE RECURSOS
FINANCIEROS**