

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
Bancos/Tesorería	\$1,404,775.40	\$3,452,085.92
Efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00
Fondos con Afectación Específica	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$1,404,775.40	\$3,452,085.92

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

Concepto	2021				2020
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo	413.84	0.00	0.00	413.84	0.00
Subsidio al Empleo	166.60	0.0	0.0	166.60	337.02
Total	580.44	0.0	0.0	580.44	337.02

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Almacén

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Inversiones Financieras

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2021	2020
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,618,003.93	\$2,289,524.21
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$85,535.36	\$63,947.36
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 688,055.80	\$613,215.85
Vehículos y Equipo de transporte	\$ 1,620,722.64	\$1,620,722.64
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 2,511,176.44	\$2,479,713.70
Total	\$ 7,523,494.17	\$7,067,123.76

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Mobiliario y equipo de administración	10
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33.3
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	20
Equipo de transporte	20
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
	0.00

Otros Activos

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Pasivo

Cuentas por Pagar

2021						2020
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Retenciones y contribuciones por pagar a C.P.	\$482,690.35	0.0	0.0	0.0	0.0	\$342,585.62
Proveedores por pagar a C.P.	\$62,467.28	0.0	0.0	0.0	0.0	\$597,368.65
Servicios personales por pagar a C.P.	\$586,279.54	0.0	0.0	0.0	0.0	\$2,564,973.58
Total	\$1,131,437.17	0.0	0.0	0.0	0.0	\$3,504,927.85

Documentos por Pagar

2021						2020
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Pasivos diferidos

Concepto	2021	2020
A corto plazo	0.00	0.00
A largo plazo	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Otros Pasivos

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	2021	2020
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$682.17	\$122.20
Total	\$682.17	\$122.20

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

Concepto	2021	2020
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	\$24,528,211.74	\$23,917,872.09
Total	\$24,528,211.74	\$23,917,872.09

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2021	2020
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.34	\$0.00
Total	\$0.34	\$0.00

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2021	2020
Servicios Personales	\$19,631,187.49	\$18,134,600.85
Materiales y Suministros	\$1,069,144.01	\$672,209.35
Servicios Generales	\$3,053,650.29	\$3,043,802.21
Total	\$23,753,981.79	\$21,850,612.41

Servicios Personales

Concepto	2021	2020
Remuneración al Personal de Carácter Permanente	\$11,420,332.81	\$11,094,795.92
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$2,781,322.06	\$2,385,953.59
Seguridad Social	\$2,966,222.85	\$2,877,663.10
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$1,710,252.41	\$1,506,484.16
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$753,057.36	\$269,704.08
Total	\$19,631,187.49	\$18,134,600.85

Materiales y Suministros

Concepto	2021	2020
Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos oficiales	\$216,181.14	\$263,130.57
Alimentos y Utensilios	\$111,688.20	\$41,104.41
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$41,211.79	\$0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$168,050.60	\$82,730.15
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$213,126.66	\$57,933.24
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$221,133.48	\$158,924.98
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	\$29,805.84	\$28,601.30
Materiales y Suministros para Seguridad	\$0.00	\$1,317.93
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$67,946.30	\$38,466.77
Total	\$1,069,144.01	\$672,209.35

Servicios Generales

Concepto	2021	2020
Servicios Básicos	\$347,659.40	\$355,955.27
Servicios de Arrendamiento	\$86,968.48	\$68,162.21
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$1,323,318.54	\$1,540,307.33
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$43,814.21	\$44,177.99
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$115,556.48	\$93,128.51
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$96,036.65	\$99,339.50
Servicios de Traslados y Viáticos	\$138,365.78	\$159,115.97
Servicios Oficiales	\$129,920.89	\$65,878.88
Otros Servicios Generales	\$772,009.86	\$617,736.55
Total	\$3,053,650.29	\$3,043,802.21

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2021	2020
Ayudas Sociales	\$8,400.00	\$2,487.00
Total	\$8,400.00	\$2,487.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2021	2020
	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2021	2020
Inversión Pública No Capitalizable	\$0.00	\$0.00

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE
TLATLAUQUITEPEC**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS

Gastos de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00
Depreciación de Bienes Muebles	\$717,617.27	\$386,238.99
Otros Gastos	\$1,989,100.59	\$4,682,112.45
Total	\$2,706,717.86	\$5,068,351.44

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2021	2020
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$68,523.75	-\$3,003,456.56
Total	\$68,523.75	-\$3,003,456.56

Patrimonio Contribuido

Concepto	2021	2020
Patrimonio Contribuido	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

Patrimonio Generado

Concepto	2021	2020
Patrimonio Generado (Resultado de Ejercicios Anteriores)	\$3,613,489.23	\$6,616,945.79
Total	\$3,613,489.23	\$6,616,945.79

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos/Tesorería	\$1,404,775.40	\$3,452,085.92
Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondo con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$1,404,775.40	\$3,452,085.92

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	-\$1,940,205.40	-\$3,003,456.56
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$717,617.27	\$386,238.99
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incrementos en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-\$1,587,593.08	-\$2,027,059.32

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

Concepto	2021
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$24,528,894.25
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.0
2.1 Ingresos Financieros	0.0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.0
4. Total de Ingresos Contables	\$24,528,894.25



**Gobierno
de Puebla**
Hacer historia. Hacer futuro.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLATLAUQUITEPEC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS



Concepto	2021
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$24,222,099.23
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$459,717.44
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.0
2.2 Materiales y Suministros	0.0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	328,479.72
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,588.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	74,839.95
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,996.00
2.9 Activos Biológicos	0.0
2.10 Bienes Inmuebles	0.0
2.11 Activos Intangibles	2,813.77
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.0
2.16 Concesión de Préstamos	0.0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$2,706,717.86
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones.	\$717,617.27
3.2 Provisiones	0.0
3.3 Disminución de Inventarios	0.0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0
3.6 Otros Gastos	\$1,989,100.59
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.0
4. Total de Gastos Contables	\$26,469,099.65

b) NOTAS DE MEMORIA
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

Concepto	Importe
Valores	\$0.00
Emisión de obligaciones	\$0.00
Avales y Garantías	\$0.00
Juicios	\$0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$0.00
Bienes concesionados o en comodato	\$0.00

Presupuestarias

Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$23,363,508.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$130,256.33
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$1,295,642.58
Ley de Ingresos Devengada	\$24,528,894.25
Ley de Ingresos Recaudada	\$24,528,894.25

Egresos	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$23,363,508.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$437,051.35
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$1,295,642.58
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$24,222,099.23
Presupuesto de Egresos Devengado	\$24,222,099.23
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$24,222,099.23
Presupuesto de Egresos Pagado	\$24,222,099.23

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Instituto Tecnológico Superior de Tlatlauquitepec es un organismo público descentralizado, pertenece al Gobierno del Estado de Puebla, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto está constituido de manera bipartita, a través de los Gobiernos tanto Federal como Estatal, además de los ingresos adicionales por los servicios a través de la captación de derechos por los servicios que presta el instituto y que se encuentran contemplados en la Ley de Ingresos del estado de Puebla.

3. Autorización e Historia

El decreto de creación de fecha 14 de diciembre 2015, publicado en el periódico oficial del Estado.

4. Organización y Objeto Social

El Instituto está reconocido por la autoridad fiscal como un organismo no contribuyente para efectos fiscales de ISR e IVA. Su objeto social es formar emprendedores que aporten ideas creativas al sector productivo para convertirse en agentes de cambio.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se encuentran preparados con base al marco normativo que establece la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, que se emiten en los documentos del CONAC y la CACEP.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La contabilidad se elabora sobre base acumulativa, a través de un sistema informático de captura y procesamiento de la información, atendiendo la normatividad Federal y Estatal vigente aplicable.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizan operaciones en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

El saldo presentado en el rubro de efectivo y equivalentes representa el saldo disponible para cumplir con los compromisos del Instituto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación

Los ingresos obtenidos y recaudados por el instituto están contenidos en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2021.

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

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

El instituto no ha sido sujeto de una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Las políticas de control interno se encuentran dentro de los lineamientos en materia de administración de riesgos, lineamientos para la integración y funcionamiento de los comités de control y desempeño institucional y lineamientos para determinar el estado que guarda el sistema de control interno institucional y la elaboración del informe anual, aplicables en la administración pública del Estado. Los cuales son aprobados y emitidos por el Gobierno del Estado y la Secretaría de la Contraloría.

14. Información por Segmentos

No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Instituto informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre. No se reporta alguno para el periodo que se informa.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas: No aplica.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Los estados financieros se encuentran rubricados por autoridad competente y contiene la leyenda señalada.

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

SERGIO LÓPEZ MORENO
DIRECTOR GENERAL

JOSÉ HERMINIO GONZÁLEZ PÉREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO