

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

a) Efectivo

El día 07 de diciembre se reintegra el Fondo Revolvente.

b) 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:

Fondo	No. de Cuenta	2020	2019
Estatal	0847917204	\$614.5	\$ 927.2
Federal	0842908926	\$1,277.6	\$ 803.2
Ingresos Propios	0847917213	\$9.2	\$ 10.8
Captación de Derechos	0261494253	\$166.9	\$ 111.6
Total		\$2,068.2	\$2,117.0

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

Concepto	2020				2019
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Subsidio al empleo	1.0			1.0	1.8
Banorte S.A.			186.9	186.9	
Total	1.0		186.9	187.9	1.8

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No aplica

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles 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 **\$1,699.3**,

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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 \$300.0 (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 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 0.576 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 importe total de \$20,429.2

Concepto	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	\$8,787.4	\$ 8,681.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$1,163.9	\$ 983.5
Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio	\$633.2	\$ 633.3
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 3,022.0	\$ 3,022.1
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	\$6,822.4	\$ 6,601.6
Total	\$20,429.2	\$ 19,922.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Activos intangibles por un importe total de \$1,604.7

Concepto	2020	2019
Software	\$238.7	\$238.7
*Software	\$730.8	\$730.8
Software	\$ 63.6	\$ 63.7
Licencias	\$ 79.3	\$ 79.4
Software	\$492.1	\$402.9
Total	\$1,604.7	\$1,515.5

*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 0.8 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) \$72.3 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.

*Nota: En el mes de diciembre de 2020, se realiza la renovación de las Licencias Office Proplus, WineDU ALNG

Porcentajes de depreciación

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:

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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 Educativo 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 Educativo 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
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	*	*
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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

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 (SCGII).

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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
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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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

Estimaciones y Deterioros **\$9,906.0**

AMORTIZACIÓN-AI 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 **\$8,681.6** corresponde al Activo fijo adquirido en el ejercicio 2014,2015, 2016,2017, 2018, 2019 y 2020:

Concepto	Monto de Depreciación Acumulada de 2020	Monto de Depreciación Acumulada de 2019
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$135.9	\$107.7
Depreciación acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$107.9	\$87.4
Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionado	\$183.3	\$149.9

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Depreciación acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$3,456.0	\$3,220.2
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$389.6	\$358.1
Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	\$186.6	\$169.1
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$2,307.2	\$2,252.5
Depreciación Acumulada de Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$310.6	\$232.9
Depreciación Acumulada de Maquinaria Industrial	\$1,150.8	\$928.9
Depreciación Acumulada de Otros Equipos	\$10.3	\$10.3
Depreciación Acumulada de Equipos de Generación Eléctrica , Aparatos y accesorios electrónicos	\$442.8	\$347.6
Total	\$8,681.6	\$7,865.2

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

La **Amortización acumulada** de Activos Intangibles por un importe total de **\$1,224.4** corresponde a:

Concepto	2020	2019
Amortización Acumulada de Software	\$1,224.4	\$1,150.5
Total	\$1,224.4	\$1,150.5

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar a corto plazo \$2,097.1

Concepto	2020					2019
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Banco Mercantil del Norte S.A	\$ 0.0064				\$ 0.0064	\$ 0.004
ISR Retenido en Nómina por Sueldos y Salarios	\$1,064.9				\$1,064.9	\$ 712.4
ISR Retenido en Honorarios	\$4.9				\$4.9	\$ 5.4
Pago del 3% local por pago de impuesto sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	\$147.5				\$147.5	\$ 94.8
Gobierno del Estado de Puebla	\$463.0				\$463.0	\$565.4
Tecnológico Nacional de México	\$416.7				\$416.7	\$286.1
Total	2,097.1				2,097.1	2,258.5

Nota: Los impuestos por retenciones de Sueldos, Retenciones por Honorarios y 3% 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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	2020	2019
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios (5ta mesa de trabajo y 2do encuentro de cuerpos académicos)	\$42.5	\$3.1
Total	\$42.5	\$3.1

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

Concepto	2020	2019
Fondo Federal	\$12,890.6	\$ 12,281.5
Fondo Estatal	\$12,890.6	\$ 12,281.5
Captación de derechos	\$1,605.0	\$ 2,009.4
Remanentes de captación 2019	\$126.0	\$ 250.2
Total	27,512.4	\$ 26,822.6

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2020	2019
Servicios personales	\$22,949.4	\$ 22,188.2
Materiales y suministros	\$1,566.3	\$ 1,507.8
Servicios generales	\$2,419.3	\$ 2,913.7
Total	\$26,935.0	\$ 26,609.6

Servicios Personales

Concepto	2020	2019
1100-Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$12,426.1	\$11,960.7
1300-Remuneraciones adicionales y especiales	\$2,892.2	\$ 2,603.0
1400-Seguridad social	\$3,418.1	\$ 3,368.0
1500-Otras prestaciones sociales y económicas	\$1,910.0	\$ 2,090.7
1700-Pago de estímulos a servidores públicos	\$2,303.0	\$ 1,831.8
Total	\$22,949.4	\$ 22,188.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros

Concepto	2020	2019
2100-materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$282.8	\$ 349.9
2200-Alimentos y utensilios	\$39.5	\$ 205.5
2400-Materiales y artículos de construcción y reparación	\$910.6	\$ 113.8
2500-Productos químico, farmacéuticos y de laboratorio	\$14.5	\$ 4.1
2600-Combustibles lubricantes y aditivos	\$209.1	\$ 408.2
2700-Vestuarios blancos prendas de protección y artículos deportivos	\$7.7	\$ 260.9
2900-Herramientas refacciones y accesorios menores	\$102.1	\$ 165.4
Total	\$1,566.3	\$1,507.8

Servicios Generales

Concepto	2020	2019
3100-Servicios básicos	\$573.0	\$ 753.5
3200-Servicios de arrendamiento	\$23.4	\$ 183.5
3300-servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$750.3	\$ 564.8
3400-Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$60.6	\$ 68.2
3500-Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$120.8	\$ 131.1
3600-Servicios de comunicación social y publicidad	\$120.6	\$ 131.7
3700-Servicios de traslado y viáticos	\$80.6	\$ 352.1
3800-Servicios oficiales	\$3.4	\$ 6.3
3900-Otros servicios generales	\$686.5	\$ 722.5
Total	\$2,419.3	\$2,913.7

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2020	2019
4400-Ayudas Sociales	\$23.7	\$132.7
Total	\$23.7	\$132.7

Otros Gastos

Concepto	2020	2019
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 0.0	\$ 0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 0.0	\$ 0.0
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 890.3	\$1,351.6
Total	\$ 890.3	\$1,351.6

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2020	2019
Patrimonio contribuido	\$19,371.2	\$19,371.1
Patrimonio generado	\$10,836.3	\$11,130.4
Total	\$30,207.5	\$30,501.5

Patrimonio Contribuido

Concepto	2020	2019
Patrimonio por Donaciones	\$ 745.5	\$ 745.5
Patrimonio entregado por CAPCEE	\$ 17,809.5	\$ 17,809.5
Patrimonio entregado por el H. Ayuntamiento de Ajalpan.	\$ 816.1	\$ 816.1
Total	\$19,371.2	\$19,371.1

Nota: Existe diferencia por redondeo de centavos.

Patrimonio Generado

Concepto	2020	2019
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	-\$294.1	-\$ 907.8
Resultados de ejercicios anteriores	\$11,130.4	\$12,038.2
Total	\$10,836.3	\$11,130.4

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2020	2019
Flujos Netos de efectivo por actividades de operación	\$811.6	\$ 234.8
Flujos Netos de efectivo por actividades de inversión	-\$596.3	-\$ 498.9
Flujos Netos por actividades de financiamiento	\$ 0.00	\$ 0.0
Incremento/disminución Neta en el efectivo y equivalentes	\$215.3	-\$ 264.1
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	\$1,852.8	\$ 2117.0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$2,068.2	\$ 1852.8

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2020	2019
Bienes muebles	\$507.1	\$ 418.3
Otras aplicaciones de inversión (activos intangibles)	\$89.2	\$ 80.6
Total	\$596.3	\$ 498.9

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

Ingresos presupuestarios y contables

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 27,554.9
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 0.00
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 0.00
INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	\$ 27,554.9

Egresos presupuestarios y contables

TOTAL, DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 27,554.9
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 596.2
MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ 890.4
TOTAL, DE GASTO CONTABLES (4=1-2+3)	\$ 27,849.0

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

b) NOTAS DE MEMORIA

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 \$ 27.0 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
 - 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 Secretaría 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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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.

La descripción del bien inmueble es un polígono compuesto de trece fracciones; el cual se encuentra ubicado en Av. Rafael Ávila Camacho Oriente Núm. 3509, Col. Barrio la Fátima de la Ciudad de Ajalpan Puebla, con una superficie total de 173,943.77 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

➤ 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 \$ 437.4 (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.

AVALES Y GARANTIAS. - NO APLICA

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 \$ 769,162.94 (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 \$1.0 (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 \$669.4 (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 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Ejercicio Fiscal 2020

- El día 27 de junio de 2020 el Instituto Tecnológico Superior de la sierra Negra de Ajalpan levanta una demanda ante la Fiscalía General del Estado de Puebla, por los hechos sucedidos el día 26 de junio de 2020; como se describen a continuación: Se realizaron dos transferencias no reconocidas por el personal del Instituto, desde la Banca electrónica BANORTE, una transferencia de la cuenta del fondo Estatal por \$1.5 (Un millón quinientos mil pesos 00/100 M.N.) y otra de la cuenta del fondo Federal por \$1.8 (Un millón ochocientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.) Denuncia número CDI.061/2020/FIR Hasta el día 30 de junio de 2020 se sigue con las investigaciones correspondientes.
- EL día 02 de julio de 2020 se reciben 2 Depósitos No identificados en la Banca Electrónica con descripción DEVSPEI 02072020, en la cuenta Estatal, el primero con número de movimiento 7868 por la cantidad de \$1.0 (Un millón de pesos 00/100 M.N.) y el segundo con núm. de movimiento 7869 por el monto de \$200.0 (Doscientos mil pesos 00/100 M.N.)
- EL día 02 de julio de 2020 se reciben 2 Depósitos No identificados en la Banca Electrónica con descripción DEVSPEI 02072020, en la cuenta Federal, el primero con número de movimiento 8082 por la cantidad de \$1.1 (Un millón ciento sesenta y tres mil treinta y cinco pesos 00/100 M.N.) y el segundo con núm. de movimiento 8083 por el monto de \$800.0 (Ochocientos mil pesos 00/100 M.N.)
- El día 22 de septiembre de 2020 se recibe una carta de la Institución Bancaria, Banco Mercantil del Norte S.A. mediante el cual se hace de conocimiento al M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, que derivado de la reclamación por las transferencias no reconocidos en las cuentas 0842908926 del fondo federal y 0847917204 del fondo estatal del pasado 26 de junio de 2020, y derivado de la labor que realizaron las áreas internas de monitoreo se logró la devolución de dichos cargos, por lo que los depósitos realizados el día 02 de julio de 2020 a las cuentas del Instituto se deben a la recuperación del recurso. Debido a esta información se procede a utilizar el recurso a partir del cuarto trimestre del ejercicio 2020.
- Con fundamento en el acuerdo ITSSNA-SO-III-10/20-10-20, en el mes de octubre se procede a realizar un traspaso por un importe total de \$ 113.0 (Ciento trece mil treinta y cinco pesos 00/100 M.N) de la Cuenta Federal No.0842908926 a la Cuenta Estatal No. 0847917204, por el excedente recibido como DEV SPEI en el fondo Federal que corresponde a una índole del recurso Estatal

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Asuntos generales 2020

- El día 4 de diciembre de 2020, se publica en el Periódico Oficial del Estado de Puebla, el Decreto por el que se reforma, deroga, y adiciona diversas disposiciones del Reglamento Interior del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan.
El Reglamento tiene por objeto regular la organización y el funcionamiento de las administrativas que integran el Instituto, Se habilita el funcionamiento la Subdirección de Servicios Administrativos haciendo mención de las atribuciones que le corresponden.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Situación actual Presupuestaria:

El anteproyecto 2020 contempla el siguiente presupuesto por un importe total de \$25,696.3

- Subsidios Estatales por un importe de \$11.7
- Subsidios Federales por un importe de \$11.7
- Captación de Derechos por un importe de \$2,126.7

Servicios Personales por un importe total de \$20,495.2

1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 11,807.9
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 2,549.1
1400	Seguridad Social	\$ 3,306.1
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 2,026.0
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 806.0

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros por un importe total de \$1,431.2

2100	Materiales de Administración	\$ 348.6
2200	Alimentos y Utensilios	\$ 143.0
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 156.0
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 8.0
2600	Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 395.5
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 237.0
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 143.0

Servicios Generales por un importe total de: \$ 3,649.7

3100	Servicios Básicos	\$ 901.6
3200	Servicios de Arrendamiento	\$ 40.0
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 935.4
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 83.6
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 326.5
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 180.0
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 396.9
3800	Congresos y Convenciones	\$ 18.0
3900	Otros Servicios Generales	\$ 767.7

Ayudas Sociales por un importe total de: \$ 120.0

4400	Ayudas Sociales a actividades científicas o académicas	\$ 120.0
------	--	----------

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Acuerdo ITSSNA-SO-IV-08/11-11-19. Anteproyecto del Presupuesto de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020. 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 los Representantes de la Federación**, por lo anterior expuesto, el **Anteproyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020**, por un importe total de **\$25,696.3 (veinticinco millones seiscientos noventa y seis mil trescientos cuarenta y ocho pesos 00/100)** con cargo a **Subsidio Federal** por **\$11,784.7 (Once millones setecientos ochenta y cuatro mil setecientos ochenta y nueve pesos 00/100 M.N.)**, **Estatad** por **\$11,784.7 (Once millones setecientos ochenta y cuatro mil setecientos ochenta y nueve pesos 00/100 M.N.)**, **Captación de Derechos** por **\$2,126.7 (Dos millones ciento veintiséis mil setecientos setenta 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.

Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020 por un importe total de: \$27,571.8

- Subsidios Estatales por un importe de \$12,659.4
- Subsidios Federales por un importe de \$12,659.4
- Captación de Derechos por un importe de \$2,126.7
- Remanentes de Captación de Derechos OPD'S 2019 de \$126.0

Servicios Personales por un importe total de \$22,377.0

1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 12,497.0
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 3,051.0
1400	Seguridad Social	\$ 3,499.1
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 2,363.1
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 966.3

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros por un importe total de \$1,292.9

2100	Materiales de Administración	\$ 252.5
2200	Alimentos y Utensilios	\$ 143.0
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 121.7
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 16.3
2600	Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 422.5
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 237.0
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 99.7

Servicios Generales por un importe total de: \$3,781.7

3100	Servicios Básicos	\$ 923.6
3200	Servicios de Arrendamiento	\$ 37.5
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 994.6
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 73.4
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 266.5
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 200.0
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 359.4
3800	Congresos y Convenciones	\$ 8.5
3900	Otros Servicios Generales	\$ 918.0

Ayudas Sociales por un importe total de: \$ 120.0

4400	Ayudas Sociales a actividades científicas o académicas	\$ 120.0
------	--	----------

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Acuerdo ITSSNA-SO-I-18/18-03-20. 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 los Representantes de la Federación, el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020**, por un importe total de **\$27,571.8**(Veintisiete millones quinientos setenta y un mil ochocientos treinta y siete pesos 53/100) con cargo a **Subsidio Federal por \$12,659.4** (Doce millones seiscientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.), **Estatad por \$12,659.4** (Doce millones seiscientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.), **Captación de Derechos por \$2,126.7** (Dos millones ciento veintiséis mil setecientos setenta pesos 00/100 M.N.), **Remanentes de Captación de Derechos OPD´s 2019 por \$126.0** (Ciento veintiséis mil sesenta y nueve pesos 53/100 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.

Presupuesto Anual de Modificado Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020 por un importe total de: \$27,614.3

- Subsidios Estatales por un importe de \$12,659.4
- Subsidios Federales por un importe de \$12,659.4
- Captación de Derechos por un importe de \$2,126.7
- Remanentes de Captación de Derechos OPD'S 2019 de \$126.0
- Ingresos Propios por un importe de \$ 42.5

Servicios Personales por un importe total de \$22,877.0

1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 12,497.0
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 3,164.7
1400	Seguridad Social	\$ 3,499.1
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 2,807.9
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 908.2

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros por un importe total de \$1,249.6

2100	Materiales de Administración	\$ 282.5
2200	Alimentos y Utensilios	\$ 130.9
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 147.7
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 19.0
2600	Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 422.8
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 160.5
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 85.9

Servicios Generales por un importe total de: \$3,473.9

3100	Servicios Básicos	\$ 849.2
3200	Servicios de Arrendamiento	\$ 29.3
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 943.9
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 74.3
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 314.2
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 125.0
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 268.5
3800	Congresos y Convenciones	
3900	Otros Servicios Generales	\$ 869.1

Ayudas Sociales por un importe total de: \$13.6

4400	Ayudas Sociales a actividades científicas o académicas	\$13.6
------	--	--------

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Acuerdo ITSSNA-SO-III-01/20-10-20. 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 los Representantes de la Federación, el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020**, por un importe total de **\$27,614.3 (Veintisiete millones seiscientos catorce mil trescientos treinta y siete pesos 53/100)** con cargo a **Subsidio Federal por \$12,659.4 (Doce millones seiscientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.), Estatal por \$12,659.4 (Doce millones seiscientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 M.N.), Captación de Derechos por \$2,126.7 (Dos millones ciento veintiséis mil setecientos setenta pesos 00/100 M.N.), Remanentes de Captación de Derechos OPD´s 2019 por \$126.0 (Ciento veintiséis mil sesenta y nueve pesos 53/100 M.N.), Ingresos Propios por \$42.5 (Cuarenta y dos mil quinientos 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.

Presupuesto Anual de Modificado Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020 por un importe total de: \$28,076.7

- Subsidios Estatales por un importe de \$12,890.6
- Subsidios Federales por un importe de \$12,890.6
- Captación de Derechos por un importe de \$2,126.7
- Remanentes de Captación de Derechos OPD'S 2019 de \$126.0
- Ingresos Propios por un importe de \$ 42.5

Servicios Personales por un importe total de \$22,949.4

1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 12,426.1
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 2,902.4
1400	Seguridad Social	\$ 3,418.1
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 1,899.7
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 2,302.9

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros por un importe total de \$1,969.1

2100	Materiales de Administración	\$ 318.9
2200	Alimentos y Utensilios	\$ 95.4
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 930,.5
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 17.6
2600	Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 206.4
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 135.5
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 264.5

Servicios Generales por un importe total de: \$3,133.3

3100	Servicios Básicos	\$ 900.8
3200	Servicios de Arrendamiento	\$ 27.8
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 890.6
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 69.3
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 150.8
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 125.0
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 223.1
3800	Congresos y Convenciones	\$ 3.5
3900	Otros Servicios Generales	\$ 742.0

Ayudas Sociales por un importe total de: \$23.6

4400	Ayudas Sociales a actividades científicas o académicas	\$23.6
------	--	--------

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Acuerdo ITSSNA-SO-IV-01/17-10-20. 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 los Representantes de la Federación, el Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020**, por un importe total de **\$28,076.7 (Veintiocho millones setenta y seis mil setecientos tres pesos 53/100)** con cargo a **Subsidio Federal por \$12,890.6** (Doce millones ochocientos noventa mil seiscientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.), **Estatad por \$12,890.6** (Doce millones ochocientos noventa mil seiscientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.), **Captación de Derechos por \$2,126.7** (Dos millones ciento veintiséis mil setecientos setenta pesos 00/100 M.N.), **Remanentes de Captación de Derechos OPD's 2019 por \$126.0** (Ciento veintiséis mil sesenta y nueve pesos 53/100 M.N.), **Ingresos Propios por \$42.5** (Cuarenta y dos mil quinientos 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.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-INTRODUCCIÓN:

- El Instituto al inicio del ejercicio inicia con saldo en bancos por la cantidad de \$ 1,852.7

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

- Se inician operaciones con un saldo en Remanentes de Ejercicios Anteriores (Contables) al 31 de diciembre de 2019 por la cantidad de \$ 11,130.3 integrado de la siguiente manera: Patrimonio por adquisiciones y por inversión por un importe de \$6,807.4. y el resultado de ejercicios anteriores de 2010 a 2019 por un importe de \$ 4,322.9
- En el mes de enero se reintegran economías del presupuesto del ejercicio 2019 correspondiente al capítulo 1000 y 3000, (servicios personales y generales) integrados de la siguiente manera:
 - Fondo Estatal \$565.4 capítulo-1000 (servicios personales)
 - Fondo Federal \$286.0 capítulo-1000 (servicios personales)
 - Fondo Captación de Derechos \$ 44.0 capítulo-3000 (servicios generales)

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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.

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: 2020

d) Régimen Jurídico:

-Personas Morales con fines no lucrativos

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

e) Obligaciones Fiscales:

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

- 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 (3%).

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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- 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
- 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 efectuó en tiempo real.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- 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.
- El 09 de febrero de 2015, se presenta los Estados Financieros armonizados ante la Auditoria 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 Auditoria 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 Auditoria 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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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.
- Las Depreciaciones del Activo No circulante se llevó a cabo con base a los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitido por el CONAC, el cual es el siguiente:

“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 Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo 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
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹	*	*
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.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 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		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Cuenta General	Horas de uso Diario del Bien	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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
1.2.4.6.1.1	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

- Se presenta Oficio de baja de bienes muebles No. ITSSNA-DSA-062/2019 de fecha 12 de febrero, ante la Secretaría de Finanzas y Administración. Así mismo el 19 de febrero del 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

10.-REPORTE DE RECAUDACION

Las Transferencias efectuadas a la Institución en el ejercicio 2020, se encuentran integradas por Subsidios Federales, Subsidios Estatales, Captación de Derechos e Ingresos Propios por un importe de **\$27,554.9**

SUBSIDIOS FEDERALES

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
21-ENE-2020	08-ENE-2020	ENERO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ENERO 2020	1,474.1
14-FEB-2020	04-FEB-2020	FEBRERO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE FEBRERO 2020	795.4
19-MZO-2020	03-MZO-2020	MARZO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MARZO 2020	883.9
06-ABR-2020	01-ABR-2020	ABRIL 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ABRIL 2020	1,208.5
12-MAYO-2020	02-MAYO-2020	MAYO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MAYO 2020	883.9
10-JUNIO-2020	03-JUNIO-2020	JUNIO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE JUNIO 2020	854.4
10-JULIO-2020	01-JULIO-2020	JULIO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE JULIO 2020	883.9
13-AGO-2020	03-AGO-2020	AGOSTO 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE AGOSTO 2020	914.7
11-SEPT-2020	01-SEPT-2020	SEPTIEMBRE 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE SEPTIEMBRE 2020	854.4
13-OCT-2020	01-OCT-2020	OCTUBRE 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE OCTUBRE 2020	883,9
20-OCT-2020	08-OCT-2020	OCTUBRE 2020	INCREMENTO SALARIAL FEBRERO-SEPTIEMBRE 2020	282,7

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

11-NOV-2020	04-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE NOVIEMBRE 2020	1,444.6
13-NOV-2020	04-NOV-2020	NOVIEMBRE	INCREMENTO SALARIAL NOVIEMBRE 2020	49.6
13-NOV-2020	04-NOV-2020	NOVIEMBRE	COMPLEMENTO GASTOS DE OPERACIÓN 2020	195.0
08-DIC-2020	25-NOV-2020	DICIEMBRE	INCREMENTO SALARIAL DICIEMBRE 2020	42.6
11-DIC-2020	25-NOV-2020	DICIEMBRE	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE 2020	1,238.1
			TOTAL	\$12,890.6

SUBSIDIOS ESTATALES

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
17-ENE-2020	15-ENERO-2020	ENERO 2020	RECURSO PARA EL PAGO DE NOMINA DE LA 1RA QUINCENA DE ENERO 2020.(LIBERACIÓN ANTICIPADA DEL RECURSO DEL MES DE DICIEMBRE 2020)	416.3
29-ENE-2020	24-ENERO-2020	ENERO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2020	654.3
12-FEB-2020	05-FEB-2020	FEBRERO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC FEB 2020	327.1
25-FEB-2020	19-FEB-2020	FEBRERO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC FEB 2020	327.1
18-MZO-2020	06-MZO-2020	MZO-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC MZO 2020	327.1
25-MZO-2020	19-MZO-2020	MZO-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC MZO 2020	327.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

08-ABR-2020	01-ABR-2020	ABR-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC ABR 2020	327.1
13-ABR-2020	19-MZO-2020	ABR-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC ABR 2020	327.1
15-MAYO-2020	02-MAYO-2020	MAYO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC MAYO 2020	523.9
28-MAYO-2020	22-MAYO-2020	MAYO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC MAYO 2020	1,688.4
12-JUN-2020	08-JUNIO-2020	JUNIO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC JUNIO 2020	427.2
24-JUN-2020	15-JUNIO-2020	JUNIO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC JUNIO 2020	427.2
30-JUN-2020	30-JUNIO-2020	JUNIO 2020	SUBSIDIO PARA REALIZAR EL PAGO DE LA 2DA QUINCENA, CUOTAS OBRERO PATRONALES Y OTROS CONCEPTOS DIVERSOS DEL MES DE JUNIO, PARA DAR SEGUIMIENTO A LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL INSTITUTO Y QUE ES DERIVADO DE LOS HECHOS OCURRIDOS EL DIA 26 DE JUNIO DEL PRESENTE, DE CONFORMIDAD A LA LI-420 Y LA ADECUACION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS CON CARGO AL SUBSIDIO ESTATAL DE LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL PRESENTE EJERCICIO FISCAL	\$1,399.5
10-JUL-2020	01-JUL-2020	JULIO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC JULIO 2020	441.9
24-JUL-2020	01-JUL-2020	JULIO 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC JULIO 2020	441.9
17-AGO-2020	03-AGO-2020	AGO-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC AGO 2020	626.8
27-AGO-2020	03-AGO-2020	AGO-2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC AGO 2020	626.8
15-SEPT-2020	01-SEPT-2020	SEPTIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC SEPTIEMBRE 2020	427.2

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

24-SEPT-2020	01-SEPT-2020	SEPTIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC SEPTIEMBRE 2020	427.2
13-OCT-2020	01-OCT-2020	OCTUBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC OCTUBRE 2020	4,953.5
14-OCT-2020	09-OCT-2020	OCTUBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC GASTOS OPERACIÓN OCTUBRE 2020	392.4
28-OCT-2020	19-OCT-2020	OCTUBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC GASTOS OPERACIÓN OCTUBRE 2020	392.4
28-OCT-2020	05-OCT-2020	OCTUBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC OCTUBRE 2020	4,953.5
11-NOV-2020	05-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	HOMOLOGACION INCREMENTO SALARIAL A PARTIR DE FEBRERO 2020	36.1
12-NOV-2020	03-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC NOVIEMBRE 2020	387.8
12-NOV-2020	05-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC NOVIEMBRE 2020	36.7
12-NOV-2020	05-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC NOVIEMBRE 2020	387.8
12-NOV-2020	05-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC NOVIEMBRE 2020	35.7
23-NOV-2020	10-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC NOVIEMBRE 2020	218.0
23-NOV-2020	10-NOV -2020	NOVIEMBRE 2020	SUBSIDIO ORDINARIO CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC NOVIEMBRE 2020	218.0
27-NOV-2020	23-NOV-2020	NOVIEMBRE 2020	RECURSOS PARA CUBRIR GASTOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS (GTOS DE MANTENIMIENTO OTROS MATERIALES Y ART. DE CONSTRUCCION Y REPARACION)	195.0
			TOTAL	\$12,890.6

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
25-MZO-2020	19-MZO-2020	MZO-2020	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN MATERIALES Y SUMINISTROS	376.6
31-MZO-2020	26-MZO-2020	MZO-2020	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN, SERVICIOS GENERALES PRIMER TRIMESTRE 2020. (ADECUACIÓN PRESUPUESTAL DEL MES DE ENERO Y LIBERACIÓN ANTICIPADA DEL RECURSO DEL MES DE NOVIEMBRE Y AGOSTO)	36.4
29-JUN-2020	25-JUN-2020	JUNIO-2020	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN, SERVICIOS GENERALES SEGUNDO TRIMESTRE 2020. (LIBERACIÓN ANTICIPADA DEL RECURSO DEL MES DE AGOSTO)	239.8
14-OCT-2020	05-OCT-2020	OCTUBRE 2020	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN, SERVICIOS GENERALES, PERSONALES MATERIALES Y SUMINISTROS TERCER TRIMESTRE 2020.	234.3
15-DIC-2020	10-DIC-2020	DICIEMBRE 2020	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES , SERVICIOS GENERALES, MATERIALES Y SUMINISTROS CUARTO TRIMESTRE 2020.	172.3
22-DIC-2020	17-DIC-2020	DICIEMBRE	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR GASTOS DE SERVICIOS GENERALES	49.3
22-DIC-2020	14-DIC-2020	DICIEMBRE	CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2020 PARA CUBRIR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES , SERVICIOS GENERALES, MATERIALES Y SUMINISTROS NOVIEMBRE-DICIEMBRE 2020.	496.0
			TOTAL	\$1,605.0

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

REMANENTES DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
30-ABRIL-2020	21-ABR-2020	ABRIL 2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPDs) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN ABRIL 2020	21.0
18-MAYO-2020	02-MAYO-2020	MAYO 2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPDs) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN MAYO 2020	21.0
16-JUNIO-2020	09-JUN-2020	JUNIO 2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPDs) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN JUNIO 2020	21.0
10-JULIO-2020	01-JULIO-2020	JULIO 2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPDs) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN JULIO 2020	21.0
18-AGO-2020	03-AGO-2020	AGO-2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPD's) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO 2020	21.0
15-SEPT-2020	01-SEPT-2020	SEPTIEMBRE 2020	REMANENTES DE CAPTACIÓN DE DERECHOS (OPD's) 2019 PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SERVICIOS GENERALES, SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE 2020	21.0
			TOTAL	\$126.0

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

INGRESOS PROPIOS

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
16-JUL-2020	28-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_08 Y PONENCIA CLAVE RIMDR_09 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (BUAP)	10.0
20-JUL-2020	22-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_03_DLCD PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (DIANA LETICIA CAMPOS DANIEL)	1.2
21-JUL-2020	30-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_03 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO"	2.5
21-JUL-2020	22-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_07 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (ITTEH))	5.0
21-JUL-2020	31-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_04_NRL PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO"	1.2
22-JUL-2020	28-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_04 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS	8.7

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

			ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (ITTEH)	
25-JUL-2020	28-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_06 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (ITTEH)	3.7
25-JUL-2020	28-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_10 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (ITTEH)	5.0
30-JUL-2020	30-JUL-2020	JULIO 2020	PAGO DE PONENCIA CON CLAVE RIMDR_02 PARA PRESENTARLAS EN LA 5TA MESA DE TRABAJO Y 2DO ENCUNRO DE CUERPOS ACADEMICOS"ELEMENTOS DE INTEGRACION Y PRODUCCION DE CONOCIMIENTO" (DIANA LETICIA CAMPOS DANIEL)	5.0
			TOTAL	\$42.5

SUBDIOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO 2020 PERO QUE CORRESPONDEN AL EJERCICIO 2019

Nota: Al cierre del ejercicio 2019 se devengan 2 subsidios pendientes de recaudar, por lo que se generan cuentas por cobrar que son liquidadas en el ejercicio 2020 al momento de recaudar los ingresos. Por lo que dichos subsidios no se reflejan en el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales 2020.

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
12-FEB-2020	10-FEB-2020	OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2019	ECONOMIAS DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S) 2019, PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE ACCESO DE INTERNET, REDES, Y PROC DE INF. DE LOS MESES OCT YNOV 2019	44.1
12-FEB-2020	10-FEB-2020	DICIEMBRE 2019	REMANANTES DE CAPTACION DE DERECHOS (OPD'S)2019 PARA CUBRIR EL CONCEPTO DE SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INF DEL MES DE DICIEMBRE 2019	22.0
			TOTAL	\$66.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS

11.-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.
- 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

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE
AJALPAN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

**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”.

**M.V.Z. AUGUSTO MARCOS HERNÁNDEZ
MERINO**
Director General

L.C. YASMIN MONGE OLIVAREZ
Encargada de la Subdirección de Servicios
Administrativos