

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Total	5041.1	1785.9
-		

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017			Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Total				1970.9	1688.0
Inversión 161363628	x			1152.4	
Secretaría de Educación Pública					
Secretaria de finanzas y Administración	x			601.1	1044.6
Choy López Miguel			x	196.0	196.0
Hernández Cue Cesar	x			2.0	.4
Martínez Espinoza María del Rosario	x			2.8	2.3
Teutlle Hernández Braulio	x			4.8	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Báez Ramírez Braulio	x			2.0
Si Vale de México	x			5.8
García Alvarado Conrado	x			0.9
Subsidio al Empleo	x			3.1
Ramírez Escobedo Oscar				2.3
Aguilar Herrera Víctor Manuel				15.0
Velázquez Gutiérrez José Guillermo				1.3
Deudores Diversos				8.3
Martínez Dauzón Guadalupe				11.0
Teutle Hernández Braulio				1.4
Ortíz Flores Rubén Regino				0.3
Montiel Aguirre Luis Arturo				1.5
Rugero Arcega Jesús				0.4
Tapia Morales Iván				0.5
Muñoz López Edgar				0.4
Ojeda Pérez Rosalba Isabel				.07
Subsidio al empleo				5.0
Vali Producciones				127.6
Bashar SA de CV				30.1
Constructora Baidoa SA DE CV				32.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Portobello SA de CV					32.5
Luva Impresarios SA de CV					60.3
Dalelu SA de CV					27.8
Beatriz Lorena Valencia Sanchez					33.4
Constructora Ferod Sa de CV					53.4

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Concepto	2017	2016
Total		
—		

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2017	2016
Total	127014.6	127041.6
Terrenos	90190.1	90190.1
Otros Bienes Inmuebles	36824.5	36824.5
—		

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Concepto	2017	2016
Total	39826.7	39204.5
Mobiliario y Equipo de Administración	11612.7	11154.7
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3083.6	3083.6
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	20749.6	20749.7
Vehículos y Equipo de Transporte	2732.1	2582.9
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,648.7	1633.6
-		

Tasas de depreciación

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

Bienes Muebles

Concepto	2017	2016
Total	39826.7	39204.5
Mobiliario y Equipo de Administración	11612.7	11154.7
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	3083.6	3083.6

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	20749.6	20749.7
Equipo de transporte	2732.1	2582.9
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,648.7	1633.6
—		

Porcentajes de Depreciación

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

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

Activos Intangibles

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Concepto	2017	2016
Total	1802.0	1802.0
Software	1802.0	1802.0
-		

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2017				2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total
Total					4926.2
Remuneraciones Adicionales y Especiales por pagar					547.3
Aguinaldo					1063.9
Aportaciones al ISSSTEP					221.1
Si Vale de México					232.9
Estímulos a servidores públicos por pagar					533.0
Cinthya García Menendez					2.3
Carlo Israel Sosa Rame					3.8
Martínez Tapanco Miguel Ángel					1.2
Tellez Ramos Miguel Ángel					13.3
Leticia Ávila Neocelo					40.6

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Puebla Comunicaciones					76.6	
Propimex S de RL de CV					2.4	
Farco Sistema Audiovisual del Valle de Puebla					6.2	
Importaciones Arcteryx Sa de CV					7.3	
Quintín Aureliano León y Narvaez					8.6	
Retenciones y contribuciones por pagar					1499.5	680.3
Blancas Salazar Margarita Clementina					666.2	666.2
Pérez Jiménez Carlos						621.8

Documentos por Pagar

Concepto	2017				Total	Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		
Total						

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2017	2016
Total		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Pasivos diferidos

Concepto	2017
Total	
A corto plazo	
A largo plazo	

Otros Pasivos

Concepto	2017	2016
Total		
-		

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2017	2016
Total	135888.9	136545.1
-		

Patrimonio Contribuido

Concepto	2017
Total	
-	
-	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-893.8
Resultado de ejercicios anteriores	1413.3
Total	537.4
-	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2017	2016
Total	51318.1	46937.0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	4184.9	3471.2
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	47093.6	43420.5
Ingresos Financieros	37.5	10.8
Otros Ingresos y beneficios varios	2.1	34.5
-		

Los ingresos recibidos en el ejercicio 2017 por concepto de Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas e Ingreso por ventas de bienes y servicios se componen de la siguiente manera:

Transferencia Estatal	24,053.3
Ingresos por ventas de bienes y servicios:	
Captación de derechos OPD'S 2017 recibido	3,664.8
Suma Estatal	27,718.1
Transferencia Federal	23,040.3

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2017	2016
Total	52212.0	51788.4
-		

Servicios Personales

Concepto	2017	2016
Total	40485.1	35171.8
-		

Materiales y Suministros

Concepto	2017	2016
Total	2182.0	3555.3
-		

Servicios Generales

Concepto	2017	2016
Total	6159.4	7771.6
-		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2017	2016
Total	239.6	991.7
-		

Otros Gastos

Concepto	2017	2016
Total	3145.9	4298.0
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores		
Depreciación de Bienes Muebles	3144.6	4297.3
Otros Gastos	1.2	.07

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Total	3255.3	-1785.9
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	1785.9	6157.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	5041.1	1785.9
-		

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2017	2016
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constricciones en Proceso		66.0
Bienes Muebles	384.5	2143.1
Otras Aplicaciones de Inversión		289.4
Total	384.5	2498.5
-		

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total	43594.9	49450.6	-5855.7	88%
Educación	43594.9	49450.6	-5855.7	88%

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total	43594.9	51278.5	7683.6	
Ingresos por ventas de bienes	4058.5	4184.9	-126.1	96%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39536.4	47093.6	-7557.2	83%

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

II.1 Contrato de comodato.

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

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

Concepto	Importe
Mobiliario de equipo de administración	1,142.6
Licencias	64.7
Total	1,207.3

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

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

Concepto	Importe
Alonso Calpeño Maria Juana (2016)	407.4
Ramírez Hernández Johana (2017)	40.0
Sánchez Taxis Fernando	439.4
Total	886.8

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	43594.9
Ley de Ingresos por Ejecutar	46.6
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7730.2
Ley de Ingresos Recaudada	51278.5

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	43594.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer	321.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8403.4
Presupuesto de Egresos Devengado	49450.6
Presupuesto de Egresos Pagado	46056.1

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Información Contable

Información Presupuestaria

Panorama Económico

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

Autorización e Historia

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

Organización y Objeto Social

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

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

La principal actividad del Tecnológico Superior de Atlixco es:

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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

EL ejercicio fiscal es el 2017

El régimen jurídico del Instituto Tecnológico Superior de Atlixco es:
Un Organismo Público Descentralizado del Estado con personalidad jurídica
y patrimonio propio.

Consideraciones Fiscales del Ente:

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

Tributa de igual manera en al Ley del ISSSTEP.

Estructura Organizacional Básica:

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

No es Parte de ningún fideicomiso, mandato análogo.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

La contabilidad se registra en el sistema contable SAACG del proveedor
INTEDEC

Políticas de Contabilidad Significativas

Se aplican los postulados básicos de contabilidad.

- a. Efectos de la Inflación en la Información Financiera**
- b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**
- c. Inversiones Financieras**
- d. Instrumentos financieros derivados**
- e. Bienes Muebles e Inmuebles**

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ATLIXCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

- f. Provisiones**
- g. Beneficios a los Empleados**
- h. Patrimonio**
- i. Reconocimiento de Ingresos**
- j. Reconocimiento de Gastos**

Eventos posteriores al cierre

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