

NOTAS DE DESGLOSE

I ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Durante este inicio del ejercicio fiscal 2022 se tuvo movimiento en el efectivo, y para este mes de septiembre los saldos se muestran en la siguiente tabla comparativa, esto con respecto al mes anterior agosto 2022. En la cuenta 1111-1-4 que refiere al Fondo Fijo Revolvente por la cantidad de \$30,000.00 (treinta mil pesos), asignado a la servidora pública Arell Patricia Medrano Sánchez, para este mes se mantuvo la asignación de este importe. Otro tipo de movimientos monetarios y de valores no aplicó para este mes.

Bancos / Tesorería	Mes Actual	Mes Anterior
Número 8347	7.33	7.33
Número 9512	1,838,729.08	1,772,865.18
Número 4014	1,512,567.85	1,270,593.98
Número 6351	1,280,747.49	1,523,577.43
Número 8478	1.55	1.55
Número 9140	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	4,632,053.30	4,567,045.47

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este rubro solo aplica para los Deudores diversos por cobrar a corto plazo con saldo como se muestra en la siguiente tabla comparativa, cabe señalar que el importe refiere al Subsidio al Empleo de los trabajadores de este Tecnológico y el cual será amortizado conforme a las quincenas y pagos pertinentes; para este mes se registra deuda por gastos a comprobar por servidora pública.

Deudores por Cobrar	Mes Actual	Mes Anterior
Subsidio al Empleo	891.28	658.30
Arell Patricia Medrano Sánchez	4,334.93	4,334.93
Total Derecho a Recibir Efectivo y Equivalen	5,226.21	4,993.23

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este rubro en este mes no mostramos movimientos de este tipo.

Inversiones Financieras

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este rubro en este mes no mostramos movimientos de este tipo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este mes de septiembre 2022 los bienes muebles e inmuebles en general no tuvieron incremento con respecto al saldo del mes inmediato anterior agosto de 2022.

Bienes Inmuebles	Mes Actual	Mes Anterior
Edificio No Habitacional	12,595,692.41	12,595,692.41
Total	12,595,692.41	12,595,692.41

Este es el único edificio con que cuenta este Tecnológico y el cual integra 11 aulas para el sistema educativo, 1 aula acondicionada como biblioteca, 2 aulas acondicionadas como laboratorios y el área de oficinas administrativas.

Bienes Muebles	Mes Actual	Mes Anterior
Vehículo Utilitario	138,229.65	138,229.65
Equipo de Laboratorio	680,909.83	680,909.83
Mobiliario y Equipo de Oficina	1,019,879.11	1,019,879.11
Equipo de Cómputo	2,936,944.66	2,936,944.66
Equipo de Comunicación (Red Interna)	2,863,895.41	2,863,895.41
Total de Bienes Muebles	7,639,858.66	7,639,858.66

El saldo de esta cuenta representa los bienes muebles totales con los que cuenta este Tecnológico, los cuales en su mayoría se integran por el Mobiliario, Equipo de Cómputo, equipo de laboratorio, Vehículo Utilitario y su Equipo de Red y Sistemas.

Estimaciones y Deterioro

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Esta cuenta representa la totalidad de la pérdida acumulada de valor de los Bienes Muebles e Inmuebles de este Tecnológico, los porcentajes de depreciación se apegaron a los estipulados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente para cada uno de los rubros.

Depreciación de Bienes	Mes Actual	Mes Anterior
Bienes Inmuebles	1,742,404.06	1,721,411.24
Bienes Muebles	5,448,228.09	5,456,494.33
Total Depreciación de Bienes	7,190,632.15	7,177,905.57

Otros Activos

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este rubro en este mes no mostramos movimientos de este tipo.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Esta cuenta es el importe de los pasivos pendientes de pagar por concepto de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo referidas a el ISR de los trabajadores y las correspondientes a las retenciones del Issemym; además del Impuesto del 3% sobre nómina de los trabajadores.

Ente, Proveedor o Personalidad	Mes Actual	Mes Anterior	90 días	180 días	menor a 365 días	mayor a 365 días
Gobierno del Estado de México	0	-0.10				
Retenciones y Contribuciones por pagar	103,817.99	60,021.30				
Total Cuentas por Pagar	103,817.99	60,021.20	0.00	0.00	0.00	0.00

Patrimonio

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Hacienda Pública/Patrimonio	Mes Actual	Mes Anterior
Aportaciones	12,595,692.41	12,595,692.41
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,500,960.45	2,492,242.91
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,511,727.68	2,511,727.68
Total Hacienda Pública / Patrimonio	17,608,380.54	17,599,663.00

II ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Los ingresos que se reflejan en el Estado de Actividades son enteramente los que provienen de las ministraciones tanto federales como estatales, así como los ingresos por rendimientos que generan las cuentas bancarias y los cuales no representan parte significativa del total, cabe señalar que los ingresos recibidos son para gasto corriente y de esa misma forma se le ha dado el trato.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	Mes Actual	Mes Anterior
Subsidio Estatal	7,259,385.27	5,108,414.00
Subsidio Federal	5,875,219.00	1,035,095.14
Productos	370.17	296.46
Otros Ingresos y Beneficios	22,783.02	22,783.02
Total	13,157,757.46	6,166,588.62

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Los gastos realizados por este organismo son meramente los gastos de funcionamiento en sus capítulos 1000, 2000 y 3000; como se puede apreciar en la siguiente tabla, la mayoría del gasto corresponde al pago de las nóminas de los trabajadores, lo cual representa un 66.5%, dejando un porcentaje medianamente bajo al gasto de operatividad de pagos por bienes o servicios.

Gastos de Funcionamiento	Mes Actual	Mes Anterior
Servicios Personales	6,895,056.70	7,680,680.84
Materiales y Suministros	411,770.24	717,426.31
Servicios Generales	3,638,281.30	1,833,989.42
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otra	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
<i>Subtotal Gastos de Funcionamiento</i>	<i>10,945,108.24</i>	<i>10,232,096.57</i>
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	247,231.62	676,801.41
<i>Subtotal Otros Gastos y Pérdidas</i>	<i>247,231.62</i>	<i>676,801.41</i>
Total de Gastos y Otras Pérdidas	11,192,339.86	10,908,897.98

Deficit / Superavit en el Periodo	1,965,417.60	-4,742,309.36
--	---------------------	----------------------

El Estado de Actividades muestra un saldo positivo de 14,382,283.30 pesos para este mes de septiembre, esto recae en la oportuna recaudación de Ingresos en las ministraciones de recursos por parte de la Federación y el Gobierno del Estado, así como los ingresos propios; es importante mencionar el factor determinante que es la Depreciación de Bienes dentro de dicho balance, sin embargo de manera general y acumulada el balance del ejercicio es positivo en cuanto a ingresos y egresos por subsidio se refiere.

III ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Esta cuenta no tuvo movimientos durante este mes y no tuvo afectaciones respecto al mes inmediato anterior.

Aportaciones	Mes Actual	Mes Anterior
Aportaciones	12,595,692.41	12,595,692.41
Total Aportaciones	12,595,692.41	12,595,692.41

Hacienda Pública / Patrimonio Generado

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

El Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) reporta saldo positivo como lo muestra la tabla siguiente, siendo factores determinantes la óptima recaudación que se tuvo producto de la oportuna ministración de recursos por parte de la Federación y el Gobierno del Estado, así como los ingresos propios, situación que ya se había expresado en el Estado de Actividades. Para el caso de Resultado de Ejercicios Anteriores en este mes de junio no presentó variación alguna contra el mes inmediato anterior.

Hacienda / Patrimonio	Mes Actual	Mes Anterior
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,500,960.45	2,492,242.91
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,511,727.68	2,511,727.68
Total Aportaciones	5,012,688.13	5,003,970.59

IV ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalente.

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

El saldo reflejado en la siguiente tabla y como se muestra en el apartado del Activo, el flujo de efectivo para este mes y en general para este organismo se refiere a la recaudación por ministraciones federales y estatales, hasta el momento no presentamos movimiento o flujo por otro concepto.

Efectivo y Equivalentes	bancos	
	Mes Actual	Mes Anterior
Efectivo en Bancos-Tesorería	4,662,053.30	4,597,045.47
Efectivo en Bancos-Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	4,662,053.30	4,597,045.47

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Para este mes de septiembre no se presentaron adquisiciones por ningún concepto.

Concepto del Bien	Importe
Equipo de Computo	0.00
Mobiliario para Oficina	0.00
Equipo de Telecomunicaciones	0.00
Equipo para Laboratorio	0.00
Equipo para Sistema de Seguridad	0.00
Vehículo Utilitario	0.00
Inmuebles / Construcciones	0.00
Total de los Bienes	0.00

Adquisición por Subsidio	0.00	0%
Pagado por la Compra de los Bienes	0.00	0%
Totales	0.00	0%

Conciliación de los Flujos de Efectivo.

Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Integración de Flujo de Efectivo	Mes Actual	Mes Anterior
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,470,960.45	1,392,682.21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,405,952.62	-1,214,568.56
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,597,045.47	3,319,630.03
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,662,053.30	3,497,743.68

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre Los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables


Al 30 de septiembre de 2022 se integra como sigue:

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 enero al 30 septiembre de 2022 (Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	14,359,675.11
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	23,153.19
2.1 Ingresos Financieros	370.17
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	
2.3 Disminución de Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	22,783.02
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	14,382,828.30

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 enero al 30 septiembre de 2022
(Pesos)**

1.- Total de Egresos Presupuestarios	11,188,674.01
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	689,527.99
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	689,527.99
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Otros Gastos	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	11,878,202.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (7)

Elaboró

C.P. Dulce Lesly Barragan
RECURSOS FINANCIEROS

Revisó

L.C. Adriana Rivera Quiroz
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Autorizó

Lic. Moisés Hernández Hernández
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR
DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR
TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE CHICULOAPAN
DIRECCIÓN

NOTAS DE MEMORIA

CONTABLES

Cuentas de Orden Contables (Pesos)		
	Mes Actual	Mes Anterior
Cuentas Deudoras		
Almacén		NO APLICA
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato		
	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>
Cuentas Acreedoras		
Artículos Disponibles por el Almacén		NO APLICA
Organismos Auxiliares Cuenta de Control		
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles		
	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>

PRESUPUESTALES

Cuentas de Orden Presupuestales (Pesos)		
	2022	2021
Cuentas Deudoras		
Ley de Ingresos Estimada	18,230,362.00	18,060,661.20
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	7,092,535.75	1,189,656.46
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento		
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,192,339.86	16,871,004.74
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
	<u>36,515,237.6</u>	<u>36,121,322.4</u>
Cuentas Acreedoras		
Ley de Ingresos por Ejecutar	3,847,533.70	901,873.61
Ley de Ingresos Devengado		
Ley de Ingresos Recaudado	14,382,828.30	17,158,787.59
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	17,981,209.76	18,060,661.20
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
	<u>36,211,571.8</u>	<u>36,121,322.4</u>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (7)

Elaboró

C.P. Dulce Lesty Barragan Soto.
Recursos Financieros Contabilidad

Revisó

L.C. Adriana Rivera Quiroz
Servicios Administrativos

Autorizó

Lic. Moisés Hernández Hernández
Director General