

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO  
DEL 2022**



# NOTAS DE MEMORIA AL 30 DE JUNIO DE 2022

*M. V. Z. Augusto Marcos Hernández Merino*



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
O.R.D. DEL GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21E1110050  
DIRECCIÓN GENERAL  
AJALPAN PUE.

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

*L. C. Yasmin Monge Olivarez*

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

## CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

### 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 \$ 27,000.00, 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 \$17,325.00 de la siguiente forma:
  - a. Derechos en el registro público de los terrenos del ITSSNA por un importe de \$10,420.00
  - b. Anticipo de ISR causado por la adquisición de 4 inmuebles a favor del ITSSNA por un importe de \$2,405.00
  - c. Pago de derechos en la Secretaría de Finanzas de las escrituras a favor del ITSSNA por un importe de -- \$ 4,500.00

Saldo pendiente de pago y presentado de cuentas de orden por un importe de \$9,675.00

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.

*M. V. Z. Augusto Marcos Hernández Merino*



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21EIT10060  
DIRECCIÓN JEFAL  
AJALPAN PUE.

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

*L. C. Yasmin Monge Olivarez*  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

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 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 \$ 437,453.84 (Cuatrocientos treinta y siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 84/100 M.N.)

Al 28 de febrero del 2022, se informa, que aún no se han podido obtener las escrituras a nombre del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan de las trece fracciones de terreno que conforman el polígono donde se encuentran las instalaciones; en virtud de que no hemos podido obtener los recursos económicos necesarios para dicho trámite notarial; y es que aunque en ese momento la Notaria Pública No10 de Tehuacán, Puebla; nos dio una cotización de costo de la escrituración de \$ 437,453.84 (cuatrocientos treinta y siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 84/100); esta cantidad va actualizarse al momento de obtenerse nuevos

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Menno  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA  
CLAVE 2101000000  
DIRECCIÓN GENERAL DE AJALPAN

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

avalúos en catastro municipal; atendiendo a la ley de ingresos del municipio de Ajalpan vigente para el presente año. Por lo que seguimos en espera de poder obtener los recursos económicos para poder continuar con el trámite de escrituración.

**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: \$2'063,835.46 (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 \$428,827.30 con cargo a Subsidio Estatal por la cantidad de \$171,698.95 , con cargo a Subsidio Federal, por la cantidad de \$257,128.35 .*

Al 21 de octubre de 2016, se realizan los pagos del 2% de SAR correspondiente al ejercicio 2015 y el periodo 2016.



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21EP10060  
DIRECCIÓN GENERAL  
AJALPAN, PUEBLA

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Méjino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



**AVALES Y GARANTIAS. - NO APLICA**

**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 **\$ 1,202,426.40 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 \$58,136.32 (Cincuenta y ocho mil ciento treinta y seis pesos 32/100 M.N.), 1321 Primas de Vacaciones \$ 15,604.32 (Quince mil seiscientos cuatro pesos 32/100 M.N.), 1322 Gratificación de fin de año \$ 17,528.14 (diecisiete mil quinientos veintiocho 14/100 M.N.), 1521 Indemnizaciones por \$ 341,994.68 (Trescientos cuarenta y unos 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 \$1,000,031.86 ( un millón treinta y un pesos 86/100M.N.), cantidad a la que el patrón retendrá por concepto de impuestos \$ 330,561.95 (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 \$669,469.91 ( 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.

**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 \$1,500,000.00 (Un millón quinientos mil pesos 00/100 M.N.) y otra de la cuenta del fondo Federal por \$1,850,000.00 (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.

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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 \$1,000,000.00 (Un millón de pesos 00/100 M.N.) y el segundo con núm. de movimiento 7869 por el monto de \$200,000.00 (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 \$1,163,035.00 (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 \$800,000.00 (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 \$ 113,035.00 (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

**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

**Ejercicio Fiscal 2021.**

- El día 25 de noviembre del 2021, el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, recibe demanda con número de expediente D-7/29/2021 por parte del C. Pedro Molotl Temaxte ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje en el Estado de Puebla.

*Augusto Marcos Hernández Merino*  
 M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
 SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
 GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
 CLAVE 21ET100  
 DIRECCIÓN GENERAL  
 AJALPAN, PUEBLA

*L.C. Yasmin Monge Olivarez*  
 L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
 del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- El día 25 de noviembre del 2021, el Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, recibe demanda con número de expediente D-7/35/2021 por parte del C. Víctor Manuel Oliver Olivarez ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje en el Estado de Puebla.

## CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

**Situación actual Presupuestaria:**

**El anteproyecto 2022 contempla el siguiente presupuesto por un importe total de \$29,355,908.00**

- Subsidios Estatales por un importe de \$13,575,171.00
- Subsidios Federales por un importe de \$13,575,171.00
- Captación de Derechos por un importe de \$2,205,566.00

**Servicios Personales por un importe total de \$25,177,854.00**

1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$13,425,591.00
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	\$ 3,545,708.52
1400	Seguridad Social	\$ 3,759,165.50
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 2,304,357.98
1600	Previsiones	\$ 978,198.00
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 1,164,833.00

**Materiales y Suministros por un importe total de \$928,953.00**

2100	Materiales de Administración	\$ 210,668.00
2200	Alimentos y Utensilios	\$ 65,224.00
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 70,000.00
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 21,000.00
2600	Combustible, Lubricantes y Aditivos	\$ 441,061.00

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan





Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 10,000.00
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 111,000.00

**Servicios Generales por un importe total de: \$3,249,101.00**

3100	Servicios Básicos	\$ 885,294.00
3200	Servicios de Arrendamiento	\$ 129,500.00
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 978,472.00
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 82,300.00
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 105,000.00
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 120,000.00
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 142,500.00
3900	Otros Servicios Generales	\$ 806,035.00

**Acuerdo ITSSNA-SO-IV-09/22-11-21. Anteproyecto del Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022.** Con base en las facultades de la Junta Directiva del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, establecidas en los artículos 6, 7 segundo párrafo, 45, 46, 48 y 52 fracción II, 53 fracción II de la Ley de Entidades Paraestatales, 9 fracciones VI y XXII del correspondiente Decreto de Creación, 13 fracción VI, 9 fracciones XIII y XV, 10 bis fracciones I y IV Reglamento Interior, la Junta Directiva se da por enterada del **Anteproyecto del Presupuesto Anual de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022** y lo **APRUEBA EN LO GENERAL POR UNANIMIDAD DE VOTOS**, por un importe total de **\$29,355,908.00** (Veintinueve millones trescientos cincuenta y cinco mil novecientos ocho pesos 00/100 M.N.) con cargo a Subsidio Federal por **\$13,575,171.00** (Trece millones quinientos setenta y cinco mil ciento setenta y un pesos 00/100 M.N.), Subsidio Estatal por **\$13,575,171.00** (Trece millones quinientos setenta y cinco mil ciento setenta y un pesos 00/100 M.N.) y Captación de Derechos 2022 por **\$2,205,566.00** (Dos millones doscientos cinco mil quinientos sesenta y seis pesos 00/100 M.N.).

*[Handwritten signature in blue ink]*



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21010000  
DIRECCIÓN GENERAL DE AJALPAN

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

*[Handwritten signature in blue ink]*

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



# NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AI 30 DE JUNIO DE 2022



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21511000  
DIRECCIÓN DE

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**1.-INTRODUCCIÓN:**

- El Instituto al inicio del ejercicio inicia con saldo en bancos por la cantidad de \$ 3,498,151.66

**2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

- Se inician operaciones con un saldo en Resultado de Ejercicios Anteriores (Contables) al 31 de diciembre de 2021 por la cantidad de \$ 10,031,326.38 integrado de la siguiente manera: Patrimonio por adquisiciones y por inversión por un importe de \$6,807,452.61 y el resultado de ejercicios anteriores de 2010 a 2021 por un importe de \$3,223,873.77
- En el mes de enero se reintegran economías del presupuesto del ejercicio 2021 correspondiente al capítulo 1000, 2000 y 3000, (servicios personales, materiales y suministros y servicios generales) integrados de la siguiente manera:
  - Fondo Estatal \$1,402,180.68 capítulo-1000, 2000 (servicios personales, materiales y suministros)
  - Fondo Federal \$1,378,156.07 capítulo-1000 (servicios personales)
  - Fondo Captación de Derechos \$56.30 capítulo-3000 (servicios generales)

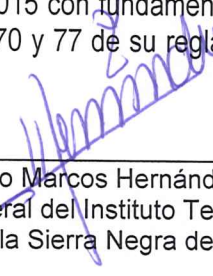
**3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**


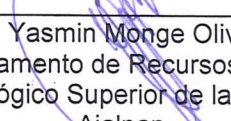
El Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan, es una entidad con personalidad jurídica y patrimonio propio, de acuerdo al Decreto de Creación del 28 de agosto de 2009. El Instituto es administrado por una Junta Directiva, que tiene por objeto principal, proporcionar educación tecnológica 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

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Masís  Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

 L.C. Yasmin Monge Olivarez  Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

CLAVE 24ET14060  
DIRECCIÓN GENERAL  
ESTADOS FINANCIEROS



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

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.

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.

*Augusto Marcos Hernández Merino*



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

CLAVE 2157-0000  
DIRECCIÓN GENERAL

C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefe del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



**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: 2022**

**d) Régimen Jurídico:**

-Personas Morales con fines no lucrativos

**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.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
DEL GOBIERNO DELEGADO DE PUEBLA  
CLAVE 21ET110060  
DIRECCIÓN GENERAL

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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.

- 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

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21EIT10060  
DIRECCIÓN DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS DEL  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE  
AJALPAN

E.C. Yasmin Monge Olivarez  
Directora del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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 efectúe en tiempo real.
- 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.



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Méndez  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 215710060  
DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Directora del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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 Auditoría 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 Auditoría 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.
- Al 28 de febrero del 2022, se informa que el sistema SAACG.NET no presenta inconsistencias en los reportes de bienes muebles e inmuebles.

**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.

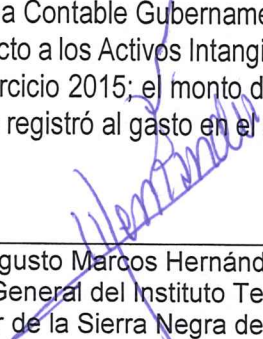
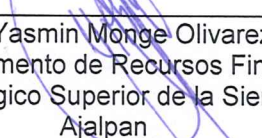
**7.-POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y POSICIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

**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.



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Mier  Jefe del Departamento de Recursos Financieros del  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan  
 L.C. Yasmin Monge Olivarez   
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
 Ajalpan





Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
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
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
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
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
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
<b>1.2.4.3</b>	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
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



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández M... L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan  
 Director del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad <sup>1</sup>	*	*
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

- 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 \$150.00 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  
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA  
CLAVE 21EIT10060  
DIRECCIÓN GENERAL

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Directora del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**10.-REPORTE DE RECAUDACION**

Las Transferencias efectuadas a la Institución en el ejercicio 2022, se encuentran integradas por Subsidios Federales, Transferencias Estatales, Captación de Derechos e Ingresos Propios por un importe de \$12,859,688.25

**SUBSIDIOS FEDERALES**

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
27-ENE-2022	18-ENE-2022	ENERO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ENERO 2022	1,535,537.00
10-FEB-2022	01-FEB-2022	FEBRERO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE FEBRERO 2022	843,040.00
08-MAR-2022	01-MAR-2022	MARZO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MARZO 2022	933,366.00
07-ABRIL-2022	01-ABRIL-2022	ABRIL 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE ABRIL 2022	1,264,560.00
09-MAYO-2022	0-/MAYO-2022	MAYO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MAYO 2022	933,366.00
16-JUNIO-2022	06-JUNIO-2022	JUNIO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE JUNIO 2022	903,257.00
<b>TOTAL</b>				<b>\$6,413,126.00</b>

**PRODEP 2021**

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
01-FEB-2022	11-FEB-2022	FEBRERO 2022	PROGRAMA PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE 2021	90,000.00
<b>TOTAL</b>				<b>\$90,000.00</b>



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21ET10060  
DIRECCIÓN GENERAL

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan

Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

SUBSIDIOS ESTATALES

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
14-ENE-2022	13-ENE-2022	ENERO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC DEL MES DE ENERO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	433,034.80
28-ENE-2022	25-ENE-2022	ENERO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC DEL MES DE ENERO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	392,244.80
14-FEB-2022	09-FEB-2022	FEBRERO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC DEL MES DE FEBRERO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	112,123.50
25-FEB-2022	22-FEB-2022	FEBRERO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC DEL MES DE FEBRERO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	671,878.19
28-MAR-2022	22-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 2DA QUINC DEL MES DE MARZO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	412,584.25
07-MAR-2022	02-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA 1RA QUINC DEL MES DE MARZO 2022 PARA CUBRIR SERVICIOS PERSONALES	380,701.75
10-MAR-2022	03-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A ADQUIRIR PERSIANA PARA SER COLOCADA EN LA OFICINA ADMINISTRATIVA	5,800.00
10-MAR-2022	03-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PAGOS PARA ADQUISICIÓN DE TONERES, PONENCIAS Y VIATICOS PARA COMISIONES OFICIALES	44,900.00

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



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



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

22-MAR-2022	14-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PRIMA QUINQUENAL DEL MES DE FEBRERO 2022	383,689.20
08-ABRIL-2022	04-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA QUINCENA DEL MES DE ABRIL	570,825.22
11-ABRIL-2022	06-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PAGO DE ESTACIONAMIENTO Y PEAJES DEL MES DE ABRIL 2022	2,920.00
28-ABRIL-2022	25-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA ESTATALCORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA QUINCENA DEL MES DE ABRIL 2022	570,825.22
29-ABRIL-2022	25-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PAGO PARA CONTROL VEHICULAR Y CANJE DE PLACAS	10,975.00
10-MAYO-2022	03-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA QUINCENA DEL MES DE MAYO	414,257.30
20-MAYO-2022	17-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA SEGUNDA QUINCENA DEL MES DE MAYO	450,157.30
13-MAYO-2022	06-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PAGOS DE OPRACIÓN DE LA 1RA QUINCENA DEL MES DE MAYO	35,900.00
13-MAYO-2022	17-MAYO-2022	MAYO 2022	SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES DE MAYO	29,598.00



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
I.T.S.N. DEL GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21ET10060  
DIRECCIÓN GENERAL  
AJALPAN, PUE.

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan

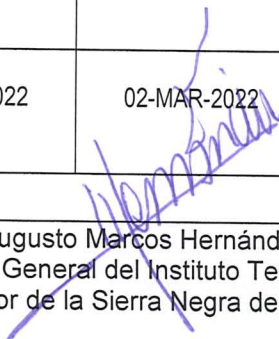



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

25-MAYO-2022	06-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A PAGOS DE OPERACIÓN	4,400.00
09-JUNIO-2022	02-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA QUINCENA DEL MES DE JUNIO	436,569.46
09-JUNIO-2022	03-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE VIATICOS PARA EL LXIV EVENTO NACIONAL DEPORTIVO	13,670.00
09-JUNIO-2022	03-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR ADQUISICION DE COMBUSTIBLE EN TARJETAS DEL MES DE JUNIO	35,609.00
24-JUNIO-2022	14-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA CORRESPONDIENTE LA SEGUNDA QUINCENA DEL MES DE JUNIO 2022	436,569.45
<b>TOTAL</b>				<b>\$5,849,232.44</b>

**CAPTACION DE DERECHOS OPD'S 2022**

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
25-FEB-2022	22-FEB-2022	FEBRERO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN (IMPUESTO SOBRE NOMINA ENERO 2022)	\$35,933.00
07-MAR-2022	02-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN (IMPUESTO SOBRE NOMINA FEBRERO 2022)	35,933.00
10-MAR-2022	02-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN DE ENERGIA	19,575.64

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Méndez  Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan  
 L.C. Yasmin Monge Olivarez  Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

			ELECTRICA, SUMINISTRO DE AGUA PIPAS Y COMISIÓN BANCARIA DEL MES DE FEBRERO 2022	
28-MAR-2022	22-MAR-2022	MARZO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE LEGALIZACIÓN DE CERTIFICADOS Y COMISIÓN BANCARIA DEL EJECICIO FISCAL 2022.	25,371.96
08-ABRIL-2022	04-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN (IMPUESTO SOBRE NOMINA ABRIL 2022)	35,824.00
08-ABRIL-2022	05-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE ENERGIA ELECTRICA	23,443.64
08-ABRIL-2022	05-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	16,084.30
13-ABRIL-2022	05-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	9,191.02
13-ABRIL-2022	05-ABRIL-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	11,488.78
10-MAYO-2022	03-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	27,546.64
10-MAYO-2022	03-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	8,042.15
10-MAYO-2022	03-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	5,744.40



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Méndez  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

10-MAYO-2022	03-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS POR IMPARTICIÓN DE CLASES DE INGLES	4,595.51
17-MAYO-2022	06-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN (IMPUESTO SOBRE NOMINA MAYO 2022)	46,283.00
11-MAYO-2022	06-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE LEGALIZACIÓN DE CERTIFICADOS Y COMISIÓN BANCARIA DEL EJECICIO FISCAL 2022.	1,431.96
09-JUNIO-2022	03-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA DEL MES DE MAYO 2022	33,811.00
09-JUNIO-2022	03-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 31 DE MAYO	15,353.19
09-JUNIO-2022	06-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 31 DE MAYO	10,966.57
09-JUNIO-2022	06-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 31 DE MAYO	8,773.26
09-JUNIO-2022	06-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN DE ENERGIA ELECTRICA, SUMINISTRO DE AGUA Y COMISION BANCARIA	32,496.64
14-JUNIO-2022	07-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR GTOS DE OPERACIÓN RENOVACION POLIZA DE SEGURO	4,928.10



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA  
CLAVE 21E110060  
DIRECCIÓN DE FINANZAS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan





Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

14-JUNIO-2022	07-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR APORTACION PARA EL EVENTO NACIONAL ESTUDIANTIL DE CIENCIAS BASICAS ENECB	3,510.00
24-JUNIO-2022	14-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 15 DE JUNIO	8,042.15
24-JUNIO-2022	17-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 15 DE JUNIO	5,744.39
24-JUNIO-2022	17-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA POR CONCEPTO DE IMPARTICION DE CLASES DE INGLES DEL 1 AL 15 DE JUNIO	4,595.51
			<b>TOTAL</b>	<b>\$434,709.81</b>

**INGRESOS PROPIOS**

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
09-MAYO-2022	12-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR PAGO DE PONENCIA	1,500.00
06-MAYO-2022	12-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR PAGO DE CUOTA DE INSCRIPCIÓN AL CONGRESO INTERNACIONAL DE INVESTIGACIÓN	500.00
09-MAYO-2022	12-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR PAGO DE PRESENTACIÓN DE PONENCIA	3,000.00
09-MAYO-2022	13-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR PAGO DE INSCRIPCIÓN COMO PONENTE EN CONGRESO CIIM	1,500.00
			<b>TOTAL</b>	<b>6,500.00</b>



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA  
C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**REMAMENETES DE CAPTACION DE DERECHOS OPD'S 2021**

FECHA DE TRANSFERENCIA	FECHA DE REALIZACION	MES	CONCEPTO	IMPORTE
29-ABRIL-2022	25-JUNIO-2022	ABRIL 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR SERVICIOS DE INTERNET DEL MES DE ABRIL	22,040.00
10-MAYO-2022	04-MAYO-2022	MAYO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR SERVICIOS DE INTERNET DEL MES DE MAYO	22,040.00
09-JUNIO-2022	06-JUNIO-2022	JUNIO 2022	TRANSFERENCIA ORDINARIA PARA CUBRIR SERVICIOS DE INTERNET DEL MES DE JUNIO	22,040.00
			<b>TOTAL</b>	<b>\$66,120.00</b>

**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/2611/2016**, se determina actualizar el manual de organización del ITSSNA.



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA  
CLAVE 21ET10060  
DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

- 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

**15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

No aplica

**16.-PARTES RELACIONADAS**

No aplica



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21ET10060  
DIRECCIÓN GENERAL

*M. V. Z. Augusto Marcos Hernández Merino*  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

*L. C. Yasmin Monge Olivarez*  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del  
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de  
Ajalpan



# NOTAS DE DESGLOSE AL 30 DE JUNIO DE 2022



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21EIT10000  
DIRECCIÓN GENERAL  
AJALPAN, PUE.

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



## ACTIVO CIRCULANTE

### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### 1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES. -

Se integra por:

**a) Efectivo \$10,000.00**

El fondo Revolvente se integra por un monto de \$10,000.00, aprobado por solicitud de Acuerdo No. 008 de la Segunda Sesión Ordinaria de la Honorable Junta Directiva del año dos mil diez. Asignación de Fondo Fijo de Caja Chica fondo Federal por la C. Gloria Ortiz Pérez.

**b) Bancos**

Las cuentas bancarias en las que son administrados los recursos de la Institución son las siguientes:

BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A.		
Fondo	No. de Cuenta	Junio
Estatual	0847917204	\$1,474,965.70
Federal	0842908926	\$1,256,072.34
Ingresos Propios	0847917213	\$17,792.06
Captación de Derechos	0261494253	\$50,635.29
<b>Total</b>		<b>\$2,799,465.39</b>

BANCO NACIONAL DE MEXICO S.A. (PRODEP)		
Fondo	No. de Cuenta	Junio
Prodep 2021	70166742208	\$90,148.70
<b>Total</b>		<b>\$90,148.70</b>



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21EIT10060  
DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



**c) Inversiones temporales**

No Aplica.

**d) Fondos con Afectación específica**

No Aplica.

**2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES. –**

Por un monto total de: \$191,589.78 integrado por:

**a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, por un importe total de: \$187,729.78**

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
ISSSTEP global	\$764.78			\$764.78	Importe pagado por concepto de seguridad social que corresponde al mes de junio.
Banco Mercantil del Norte S.A.			\$186,965.00	\$186,965.00	Saldo pendiente de recuperar debido a los hechos sucedidos el 26 de junio de 2020, por el que se levantó denuncia por el titular del Instituto Augusto Marcos Hernández Merino ante la Fiscalía General del Estado de Puebla en la ciudad de Puebla, debido al robo cibernético efectuado a las cuentas bancarias del Instituto, carpeta de investigación CDI.061/2020/FIR (Detalle de los hechos en las notas de memoria). En el mes de diciembre del 2021 se realiza reclasificación de cuenta por cobrar a largo plazo a una cuenta por cobrar a corto plazo, con base a lo establecido en las Normas de Información Financiera en el Rubro Derechos a recibir efectivos o equivalentes (cuentas por cobrar apartado 8: Por los recursos monetarios robados o extraviados en efectivo.) Y así también debido a que se considera recuperar dicho importe en el menor tiempo posible.
<b>Total</b>	\$764.78		\$186,965.00	\$187,729.78	

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, por un importe total de: \$3,860.00

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
Leonardo Reyna Herrera	\$3,860.00			\$3,860.00	El gasto se comprueba en el mes de julio por concepto de cambio de placas.
<b>Total</b>	<b>\$3,860.00</b>			<b>\$3,860.00</b>	

3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS. POR UN MONTO TOTAL DE: \$18,992.73

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
Adriana Delgado Coron	\$18,992.73			\$18,992.73	Anticipo a proveedor por compra de material de limpieza.
<b>Total</b>	<b>\$18,992.73</b>			<b>\$18,992.73</b>	

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

NO APLICA

4.-BIENES DISPONIBLE PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

NO APLICA

5.- MÉTODO DE EVALUACIÓN

NO APLICA

6.-INVERSIONES FINANCIERAS

NO APLICA



M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
FIN DEL GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21E1T10089  
DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



**7.-INVERSIONES A CAPITAL**

NO APLICA

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

Nota: No Existen montos pendientes por recuperar de ejercicios anteriores.

**8.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES POR UN IMPORTE TOTAL DE \$17,920,540.45**

Los bienes inmuebles reportados se encuentran en buen estado.

**a) Terrenos**

Con una superficie de 170,025.97 M2, corresponde 17.1 escrituras a nombre del H. Ayuntamiento Municipal, y 2.9 en promesa de Compra –Venta por el Municipio.

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 \$ 437,453.84 (Cuatrocientos treinta y siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 84/100 M.N.)

Al 28 de febrero de 2022, no se han podido obtener las escrituras a nombre del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan de las trece fracciones de terreno que conforman el polígono donde se encuentran sus instalaciones; en virtud de que no se ha podido obtener los recursos económicos necesarios para dicho trámite notarial; y es que, aunque en su momento la Notaria Publica No. 10 de Tehuacán, Puebla; nos dio una cotización de costo de la escrituración de \$437,453.84 (cuatrocientos treinta y siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 84/100 M.N.); esta cantidad va actualizarse al momento de obtenerse nuevos avalúos en catastro municipal; atendiendo a la Ley de ingresos del municipio de Ajalpan vigente para el presente año. Por lo que seguimos en espera de obtener los recursos económicos para poder continuar con el trámite de escrituración.



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA  
CLAVE 21E110000  
DIRECCIÓN GENERAL  
DE ADMINISTRACIÓN

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan





Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**b) Edificios No Habitacionales, por un monto total de: \$ 17,920,540.45 integrado por:**

**I.- Unidad Académica Departamental Tipo III, por un importe de \$13,490,862.99**

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 \$322,604.80**

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 \$1,699,235.02, 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.**

**IV Construcción de una Plaza Cívica, hasta por la cantidad de \$1,116,224.58 (Un millón ciento dieciséis mil doscientos veinticuatro pesos 58/100 M.N.) con la aportación del Instituto de \$300,000.00 (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 \$ 816,224.58 (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 \$ 812,533.06, se realizó el 20 de Febrero 2013 la aportación por: \$ 245,033.74 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 \$567,499.32.**

*M. V. Z. Augusto Marcos Hernández Merino*



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR

DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN

GOBIERNO DEL EDO. DE PUEBLA

CLAVE 21EIT10060

DIRECCIÓN GENERAL

AJALPAN PUE.

*L. C. Yasmin Monge Olivarez*

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**VI.- Construcción de un Techo Auto Soporte**, a base de lámina estructural para cubrir una cancha Deportiva de usos múltiples medidas 18 mts. Lineales por 32 mts. Lineales dando un total a cubrir de 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: **\$479,080.00 subsidiado** con Ingresos Propios del ITSSNA.

c) **Construcciones en Proceso en Bienes Propios**, por un monto total de: **\$0.00**

d) **Obras en Proceso** por un importe total de **\$0.00**

**9.- BIENES MUEBLES**, por un monto de **\$20,470,417.48** integrado por:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$8,828,623.74
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$1,163,923.62
Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio	\$633,299.81
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 3,022,090.01
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	\$6,822,480.30
<b>Total</b>	<b>\$20,470,417.48</b>

Los bienes muebles se encuentran en buen estado.

**10.- ACTIVOS INTANGIBLES**, por un monto de **\$1,604,684.95**

Concepto	Importe
Software	\$1,112,580.00
Licencias	\$ 492,104.95
<b>Total</b>	<b>\$1,604,684.95</b>

\*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 \$ 730,800.00. Software Labsag (Laboratorio de simulación en administración y gerencia) con un total de 800 piezas para usuarios, incluye capacitación, viáticos, instalación y puesta en marcha, licenciamiento por 1 año 6 meses.

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

\*Nota: En el mes de diciembre 2018 se realiza la adquisición del siguiente activo intangible por un importe total de \$78,731.52. integrado por Software (licencias) \$72,351.52 y alarma sísmica \$6,380.00

\*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

**11.- DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA \$11,120,871.53**

**AMORTIZACIÓN**-Al 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 **\$9,807,270.15** corresponde al Activo fijo adquirido en el ejercicio 2014,2015, 2016,2017, 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022:

Concepto	Monto de Depreciación Acumulada de 2014- 2021	Monto de Depreciación Acumulada de 2022	Total Depreciación
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$164,115.79	\$14,104.80	\$178,220.59
Depreciación acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$128,372.70	\$10,229.58	\$138,602.28
Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionado	\$216,815.99	\$16,712.22	\$233,528.21
Depreciación acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$3,615,147.29	\$84,290.68	\$3,699,437.97
Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$437,546.66	\$23,953.98	\$461,500.64
Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	\$189,249.86	\$0.00	\$189,249.86
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	\$2,340,256.69	\$0.00	\$2,340,256.69

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Depreciación Acumulada de Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$408,951.86	\$49,129.62	\$458,081.48
Depreciación Acumulada de Maquinaria Industrial	\$1,372,697.31	\$110,926.02	\$1,483,623.33
Depreciación Acumulada de Otros Equipos	\$10,354.83	\$0.00	\$10,354.83
Depreciación Acumulada de Equipos de Generación Eléctrica , Aparatos y accesorios electrónicos	\$557,213.39	\$57,200.88	\$614,414.27
<b>Total</b>	<b>\$9,440,722.37</b>	<b>\$366,547.78</b>	<b>\$9,807,270.15</b>

**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 **\$1,313,601.38** corresponde a:

Concepto	Monto de Amortización Acumulada Ejercicios anteriores	Monto de Amortización Acumulada de 2022	Total de Amortización
Amortización Acumulada de Software	\$1,313,601.38	\$0.00	\$1,313,601.38

Para actualización y manejo de proyectos de Software para alumnos de la carrera de Ingeniería en Sistemas Computacionales.

**12.-ESTIMACIONES Y DETERIORES**

Los bienes muebles se encuentran en buen estado.

El método de Depreciación es en línea recta aplicando el porcentaje de Depreciación que nos establece el CONAC, NOR\_01\_04\_005, con fundamento en el artículo 11 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y 64 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Los porcentajes aplicables son los siguientes:

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
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
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
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
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
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
<b>1.2.4.3</b>	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
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
<b>1.2.4.5</b>	<b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>		
		*	*

*M. V. Z. Augusto Marcos Hernández Merino*  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



*L. C. Yasmin Monge Olivarez*  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	*	*
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

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).

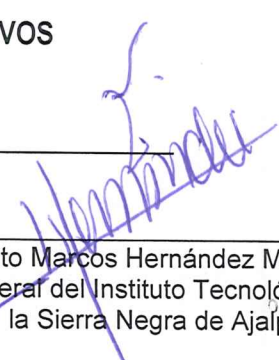
En el mes de diciembre del ejercicio Fiscal 2019, se hizo un ajuste de reducción en los importes de depreciación anual del ejercicio 2019, para corregir el importe de depreciación mayor que se aplicó solo en los bienes adquiridos durante el ejercicio 2019.

En el mes de mayo del ejercicio Fiscal 2021, se realizaron ajustes de reducción en los importes de depreciaciones de los meses enero, febrero, y marzo debido a que, durante estos meses se aplicaron porcentajes de depreciación mayores a los establecidos por el CONAC, en los bienes adquiridos durante el ejercicio Fiscal 2019 y 2020. Al termino del ejercicio 2021, los importes de depreciación anual son correctos.

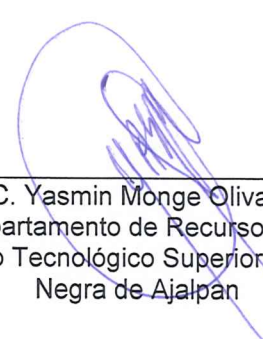
Al 28 de febrero del 2022, se informa que los porcentajes de depreciación aplicados son correctos y son los establecidos por el Consejo de Armonización Contable.

**13.-OTROS ACTIVOS**

NO APLICA

  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

## PASIVO CIRCULANTE

El monto del Total del Pasivo es por la cantidad de **\$381,836.98** integrado de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a corto plazo: **\$381,836.98**

**a) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, monto por \$14,356.69**

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$5,882.88			\$5,882.88	Cheque pendiente de cobro por concepto de finiquito
Gratificación de fin de año	\$7,779.33			\$7,779.33	Cheque pendiente de cobro por concepto de finiquito
Compensación por adquisición de material didáctico	\$228.73			\$228.73	Cheque pendiente de cobro por concepto de finiquito
Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo	\$465.75			\$465.75	Cheque pendiente de cobro por concepto de finiquito
<b>Total</b>	<b>\$14,356.69</b>			<b>\$14,356.69</b>	

**b) Proveedores por pagar a corto plazo, monto por \$20,439.94**

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
Minerva Juárez Meza	\$2,819.97			\$2,819.97	Honorarios pendientes de pago del mes de junio 2022 por encontrarse en espera del recurso

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



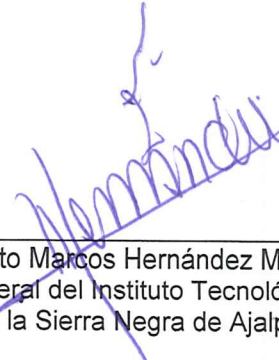
Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Gustavo Escobedo Linares	\$14,800.00			\$14,800.00	Importe pendiente de pago correspondiente al suministro de agua en pipas, se encuentra en espera del recurso.
Hugo Alberto Pacheco Noriega	\$2,819.97			\$2,819.97	Honorarios pendientes de pago del mes de junio 2022 por encontrarse en espera del recurso.
<b>Total</b>	<b>\$20,439.94</b>			<b>\$20,439.94</b>	


c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, monto por \$159,926.34

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
ISR retenido en nómina por sueldos y salarios	\$122,784.11			\$122,784.11	ISR retenido en Nóminas del mes de junio 2022 que será pagado en el mes de julio
ISR retenido por servicios profesionales	\$3,438.23			\$3,438.23	ISR retenido por honorarios del mes de junio que será pagado en el mes de julio
Impuestos sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	\$33,704.00			\$33,704.00	Impuesto sobre nóminas del mes de junio que será pagado en el mes de julio
<b>Total</b>	<b>\$159,926.34</b>			<b>\$159,926.34</b>	

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.

  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan





Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

d) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, monto por \$187,114.01

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Nota
Gobierno del Estado de Puebla			\$186,965.00	\$186,965.00	Economías pendientes de reintegrar debido al robo cibernético del día 26 de junio de 2020 y que se encuentra bajo proceso de investigación.
Intereses Prodep	\$148.70			\$148.70	Rendimiento que se genera en la cuenta Prodep y que serán reintegrados al Tecnológico Nacional de México, se encuentra en espera de las instrucciones para realizar el reintegro.
Rogelio Valenacia Padilla	\$0.31			\$0.31	Importe a devolver al comisionado debido a que reintegro excedente por comisión oficial.
<b>Total</b>	<b>\$149.01</b>		<b>\$186,965.00</b>	<b>\$187,114.01</b>	

Al 31 de diciembre del 2021 se cuenta con un saldo por pagar de \$186,965.00 por concepto de economías 2020 a reintegrar al Gobierno del Estado de Puebla, pasivo que no fue cubierto en el ejercicio 2021 debido a los hechos sucedidos el 26 de junio de 2020 y que siguen en proceso de investigación.


Con base al artículo 23 y 24 de la Ley de disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los municipios, se registra como un pasivo a corto plazo.

**II. ESTADO DE ACTIVIDADES**

El Estado de Actividades representa la información contable del ente en el momento del devengo, integrado de la siguiente manera:

  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**Ingresos de Gestión**

Concepto	2022
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	\$6,500.00
<b>Total</b>	<b>\$6,500.00</b>

Ingresos recaudados debido a la cuota de Inscripción por presentación de ponencias en el Congreso Internacional Multidisciplinario 2022.

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

Concepto	2022
Fondo Federal	\$6,413,126.00
Fondo Estatal	\$5,849,232.44
Captación de derechos	\$434,709.81
Remanentes de captación 2021	\$66,120.00
Prodep 2021	\$90,000.00
<b>Total</b>	<b>\$12,853,188.25</b>

**Gastos de Funcionamiento**

Se componen de los capítulos 1000, 2000, y 3000

Se informa que durante el mes de junio de 2022 no se generaron gastos que en lo individual representa el 10% del total de los gastos del presupuesto de egresos.

Concepto	2022
Servicios personales	\$9,103,268.91
Materiales y suministros	\$321,742.83
Servicios generales	\$867,480.30
<b>Total</b>	<b>\$10,292,492.04</b>

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CLAVE 21EIT0060  
DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**Capítulo 1000 Servicios Personales**

Corresponden al pago de nóminas y prestaciones de seguridad social del personal del Instituto al 30 de junio del 2022

Concepto	2022
1100-Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$6,138,670.04
1300-Remuneraciones adicionales y especiales	\$533,150.18
1400-Seguridad social	\$1,707,419.81
1500-Otras prestaciones sociales y económicas	\$532,733.88
1700-Pago de estímulos a servidores públicos	\$191,295.00
<b>Total</b>	<b>\$9,103,268.91</b>

**Capítulo 2000 Materiales y Suministros**

Concepto	2022
2100-materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$29,018.33
2200-Alimentos y utensilios	\$12,382.06
2400-Materiales y artículos de construcción y reparación	\$21,684.50
2500-Productos químico, farmacéuticos y de laboratorio	\$5,260.00
2600-Combustibles lubricantes y aditivos	\$184,063.12
2700-Vestuarios blancos prendas de protección y artículos deportivos	\$19,606.00
2900-Herramientas refacciones y accesorios menores	\$49,728.82
<b>Total</b>	<b>\$321,742.83</b>

**Capítulo 3000 Servicios Generales**

Concepto	2022
3100-Servicios básicos	\$290,346.95
3200-Servicios de arrendamiento	\$5,000.00
3300-servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$146,577.61
3400-Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$18,309.14
3500-Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y	\$9,460.00
3600-Servicios de comunicación social y publicidad	\$33,000.73
3700-Servicios de traslado y viáticos	\$74,373.80
3800-Servicios oficiales	\$5,482.00
3900-Otros servicios generales	\$284,930.07
<b>Total</b>	<b>\$867,480.30</b>

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan



**Otros Gastos y pérdidas extraordinarias**

Concepto	2022
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 0.0
Depreciación y amortización de Bienes Muebles	\$366,547.78
<b>Total</b>	<b>\$366,547.78</b>

El estado de actividades muestra un ahorro de \$2,200,648.43

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA.**

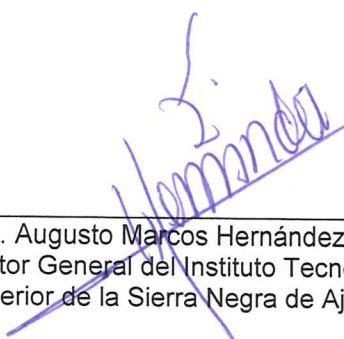
**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

Representa el monto por **\$31,603,130.97** integrado por:

Concepto	2022
Patrimonio contribuido	\$19,371,156.16
Patrimonio generado	\$12,231,974.81
<b>Total</b>	<b>\$31,315,861.68</b>

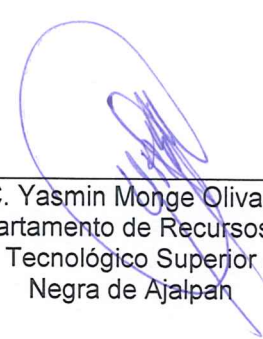
**a) Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido, monto por \$19,371,156.16**

Concepto	Monto
Patrimonio por Donaciones	\$ 745,468.12
Patrimonio entregado por CAPCEE	\$ 17,809,463.46
Patrimonio entregado por el H. Ayuntamiento de Ajalpan	\$ 816,224.58

  
M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CLAVE 21HTT1000  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

  
L.C. Yasmin Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

## Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

b) Hacienda Pública/Patrimonio Generado, monto por \$12,231,974.81 desglosado de la siguiente manera:

Concepto	2022
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	\$2,200,648.43
Resultados de ejercicios anteriores	\$10,031,326.38
<b>Total</b>	<b>\$12,231,974.81</b>

a) RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), por un Monto de \$2,200,648.43 desglosado

Resultado del Ejercicio del 01 de enero al 30 de junio de 2022 (Ahorro/Desahorro) contable es por la cantidad de: \$2,200,648.43 y que en el Estado de Actividades se encuentra disminuida por la depreciación y amortización contable acumulada por la cantidad de \$366,547.78 integrado de la siguiente manera:

**Administración del M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino**

Ejercicio	Ahorro/Desahorro contable	Depreciación y amortización contable	Ahorro/Desahorro presupuestal
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2022	\$715,626.53	\$61,323.52	\$776,950.05
Periodo del 01 al 28 de Febrero de 2022	\$41,192.28	\$61,330.32	\$102,522.60
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2022	\$433,609.07	\$61,139.91	\$494,748.98
Periodo del 01 al 30 de Abril de 2022	\$458,340.30	\$60,918.01	\$519,258.31
Periodo del 01 al 31 de Mayo de 2022	\$264,610.96	\$60,918.01	\$325,528.97
Periodo del 01 al 30 de junio de 2022	\$287,269.29	\$60,918.01	\$348,187.30
<b>Total</b>	<b>\$2,200,648.43</b>	<b>\$366,547.78</b>	<b>\$2,567,196.21</b>
Menos Capítulo-5000 ene-junio			\$0.00
<b>Total</b>			<b>\$2,567,196.21</b>

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
 Director General del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPALA  
 CLAVE 21ET110000  
 DIRECCIÓN GENERAL

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

**b) RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (AHORRO / DESAHORRO), por un Monto de \$10,031,326.38 desglosado:**

El Remanente de Ejercicios anteriores corresponde al Patrimonio por Adquisiciones e inversiones que se encuentra integrado por las adquisiciones de activo fijo de ejercicios anteriores de 2010 a 2013 por un importe de **\$6,807,452.61 (activo fijo de ejercicios anteriores)**, y al remanente de los ejercicios de 2010 a 2021, por la cantidad de: **\$3,223,873.77**

**IV. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

El Estado de flujo de efectivo de las actividades de operación, únicamente contempla lo efectivamente **pagado** tanto presupuestalmente como contablemente y no incluye compras y gastos que no han sido pagados a la fecha de cierre de mes (**PASIVOS**).

Concepto	2022
Flujos Netos de efectivo por actividades de operación	-\$598,537.57
Flujos Netos de efectivo por actividades de inversión	0.00
Flujos Netos por actividades de financiamiento	0.00
Incremento/disminución Neta en el efectivo y equivalentes	-\$598,537.57
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	\$3,498,151.66
<b>Efectivo y equivalentes al final del ejercicio</b>	<b>\$2,899,614.09</b>

**Total, de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio del 2022**

BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A.		
Fondo	No. de Cuenta	Junio
Estatad	0847917204	\$1,474,965.70
Federal	0842908926	\$1,256,072.34
Ingresos Propios	0847917213	\$17,792.06
Captación de Derechos	0261494253	\$50,635.29
Caja chica		\$10,000.00
<b>Total</b>		<b>\$2,809,465.39</b>

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
 Director General del Instituto Tecnológico  
 Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
 DE LA SIERRA NEGRA DE AJALPAN  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO  
 CLAVE 21ET10080  
 DIRECCIÓN GENERAL  
 AJALPAN, JALISCO

L.C. Yasmin Monge Olivarez  
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
 del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
 Negra de Ajalpan

19



Instituto Tecnológico Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

BANCO NACIONAL DE MEXICO S.A. (PRODEP)		
Fondo	No. de Cuenta	Junio
Prodep 2021	70166742208	\$90,148.70
<b>Total</b>		<b>\$90,148.70</b>

**V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO TAMBIEN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

**Ingresos presupuestarios y contables**

1- TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 12,859,688.25
2- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 0.00
3- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 0.00
4- INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)	\$ 12,859,688.25

**Egresos presupuestarios y contables**

1. TOTAL, DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 10,292,492.04
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$ 366,547.78
4. TOTAL DE GASTO CONTABLES (4=1-2+3)	\$ 10,659,039.82

*Hernández*



*[Signature]*

M.V.Z. Augusto Marcos Hernández Merino  
Director General del Instituto Tecnológico  
Superior de la Sierra Negra de Ajalpan

L.C. Yasmín Monge Olivarez  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros  
del Instituto Tecnológico Superior de la Sierra  
Negra de Ajalpan