



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022.**

**I) NOTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO** (Es el recurso controlado por un ente público, identificado, cuantificado en términos monetarios, del que se esperan fundadamente beneficios futuros, derivado de operaciones ocurridas en el pasado, que han afectado económicamente a dicho ente público).

Dentro del activo se clasifica en varios conceptos, los que reflejan movimientos en los reportes financieros tenemos:

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES:**

(Esta cuenta o clasificación del activo, representa el valor de los depósitos hechos en instituciones bancarias a favor del Instituto; esta cuenta aumenta cuando el TECNOM o SEFIPLAN deposita dinero o valores al cobro, disminuye cuando expide cheques o transferencias en contra del banco; es cuenta del activo porque representa el valor del dinero depositado en instituciones bancarias).

El **Instituto Tecnológico Superior de Perote** al cierre del mes de septiembre, administra las operaciones bancarias en las siguientes cuentas:

<b>N° Cuenta bancaria</b>	<b>Institución Bancaria</b>	<b>Concepto</b>	<b>Saldo</b>
No. 0144667514	Banco Bancomer, S.A.	Concentradora de los ingresos propios, una vez captado el depósito, realizado por la SEFIPLAN por la ministración de recaudación de atreves de OVH. Los saldos contables coinciden con el estado de cuenta.	<b>\$511,529.55</b>
No. 0101398024	Banco Bancomer, S.A.	Subsidio recibido por la Federación, recursos presupuestados de acuerdo al Convenio de Coordinación para la creación, Operación y Apoyo Financiero, así como de conformidad con el Convenio asignación de Recursos Financieros para la Operación Los saldos contables coinciden con el estado de cuenta	<b>\$1,973,736.57</b>
No. 010123847	Banco Bancomer, S.A.	Subsidio recibido por el Gobierno del Estado de Veracruz, recursos presupuestados de acuerdo al Convenio de Coordinación para la creación, Operación y Apoyo Financiero, así como de conformidad con el Convenio asignación de Recursos Financieros para la Operación; correspondiente a Participaciones Federales aportación 50%.  Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta.	<b>\$41,991.34</b>
No. 0143578283	Banco Bancomer, S.A.	Concentradora de nomina Cuenta que refleja el saldo por los traspasos del Subsidio Estatal y el Subsidio Federal a cuenta bancaria concentradora para el pago de nómina, por los impuestos y contribuciones pendientes de pagar integrados dentro	<b>\$314,639.47</b>





N° Cuenta bancaria	Institución Bancaria	Concepto	Saldo
		<p>del capitulo 1000, y cumplir con el Convenio asignación de Recursos Financieros</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta.</p>	
<p>No. 0158834504</p>	<p>Banco Bancomer, S.A.</p>	<p><b>REINCUVER</b> Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, el concepto se refiere a los recursos provenientes de la Red de Incubadoras de Empresas del Estado de Veracruz, sin embargo, no se ministraron recursos de ninguna por parte del gobierno del estado asociación, o fideicomiso durante el ejercicio, se están analizando los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal realizados por la anterior Subdirectora Administrativa, para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos.</p> <p>En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades.</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta.</p>	<p><b>\$17,506.59</b></p>
<p>No. 0188467714</p>	<p>Banco Bancomer, S.A.</p>	<p><b>HIGUERILLA</b> Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, el saldo corresponde a los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal e ingresos propios realizados por la anterior subdirectora Administrativa se están analizando para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos.</p> <p>En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades.</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta</p>	<p><b>\$51,210.34</b></p>
<p>No. 0194032683</p>	<p>Banco Bancomer, S.A.</p>	<p><b>PROMED</b> Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, el concepto se refiere al Programa Institucional de Innovación y Desarrollo sin embargo no se ministraron recursos de este tipo; el saldo corresponde a los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal e ingresos propios realizados por la anterior subdirectora Administrativa se están analizando para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos.</p> <p>En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades.</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta</p>	<p><b>\$15,434.00</b></p>
<p>No. 0195714540</p>	<p>Banco Bancomer, S.A.</p>	<p><b>PIFIT</b></p>	<p><b>\$15,903.80</b></p>





N° Cuenta bancaria	Institución Bancaria	Concepto	Saldo
		<p>Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, el concepto se refiere al Programa Integral de Fortalecimiento de los Institutos Tecnológicos sin embargo no se ministraron recursos de este tipo; el saldo corresponde a los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal e ingresos propios realizados por la anterior subdirectora Administrativa se están analizando para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos.</p> <p>En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades.</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta</p>	
No. 097741	Banco Bancomer, S.A.	<p><b>APOYO MADRES MEXICANAS</b></p> <p>Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, el concepto se refiere al Programa de Apoyo de Madres Solteras, sin embargo no se ministraron recursos de este tipo; el saldo corresponde a los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal e ingresos propios realizados por la anterior subdirectora Administrativa se están analizando para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos. En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades.</p> <p>Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta.</p>	<b>\$20,911.76</b>
No. 0112878488	Banco Bancomer.	<p><b>OTROS INGRESOS</b></p> <p>Se desconoce el origen de la creación de la cuenta bancaria, sin embargo, no se ministraron recursos referentes a los recaudados por ingresos propios; el saldo corresponde a los traspasos a esta cuenta por Recursos de Subsidio Federal y Subsidio Estatal e ingresos propios realizados por la anterior subdirectora Administrativa se están analizando para ser traspasados a las cuentas mismas y cancelar la cuenta bancaria al no contar con remanente por ejecutar referentes a este tipo recursos. En caso de ser un recurso no cerrado por las autoridades se procederá de acuerdo a normatividad para deslindar responsabilidades. Los saldos contables coinciden con el saldo del estado de cuenta.</p>	<b>\$196,025.33</b>
<b>SUMA TOTAL DE BANCOS</b>			<b>\$3,158,888.75</b>

### INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto Tecnológico Superior de Perote no cuenta con inversiones financieras a corto y largo plazo, los rendimientos generados en las cuentas de cheques se destinan para cubrir comisiones bancarias o gasto del mismo.

### CUENTAS POR COBRAR





Dentro de los estados financieros, se observa la cuenta por cobrar, es decir, la Institución tiene un derecho a exigir el pago de una deuda documentada a su favor o beneficio a futuro. Estas cuentas por cobrar se integran por los conceptos y montos que se muestran en la siguiente tabla:

CONCEPTO	FECHA	SUBTOTAL	TOTAL
<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>			<b>\$27,799,162.03</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIV</b>		<b>\$27,799,162.03</b>	
CONVENIOS DE RECURSOS FEDERALES		21,692,773.00	
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION 2017	2017	2,865,432.77	
SEFIPLAN 2018	2018	2,990,392.55	
SEFIPLAN 2021	2021	250,563.71	

### DEUDORES DIVERSOS VARIOS:

Se anexa en los Estados Financieros en el apartado de integración de cuentas de activo, auxiliar que integra el saldo al 30 de septiembre de 2022, los cuales se integra de la siguiente manera

TIPO DE DEUDOR	IMPORTE
SUJETOS A COMPROBAR GTO CORRIENTE	\$61,052.29
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	274,291.78
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2016	161,702.77
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2018	379,981.10
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2019	131,112.90
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2020	131,725.14
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2021	409,545.92
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$1,549,411.90</b>

\*De la cuenta 1-1-2-3-0001-0003 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS refleja un saldo por recuperar de \$274,291.78 de los cuales se está en proceso de recuperación de adeudo por el deudor dando un plazo no mayor a 15 días o en caso de celebrar un convenio de reconocimiento de adeudo; en caso de negarse a reintegrar se procederá a deslindar responsabilidad por la autoridad competente:

Beneficiario	Fecha	Importe Ne	Descripción de Concepto	Transferencia	Cta.Banco
KARINA OROPEZA ROMERO	17/01/2022	2.00	DIFERENCIA POR COMPROBAR DE \$5,000.00 COMPROB PD 126 COMPRA	95830008	8024 FEDERAL
FABIOLA SANDOVAL SALAS	31/01/2022	610.00	VIATICOS A XALAPA	34227026	8024 FEDERAL
EMMANUEL REYES ZAPATA	31/01/2022	3,800.00	FINANCIAMIENTO DE PROYECTO	57082018	8024 FEDERAL
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	08/02/2022	14,000.00	ASESORIA JURIDICA FEB 22	12684022	7514 PROPIOS
HECOVA CONSTRUCCIONES SA DE CV	03/02/2022	19,400.00	TRANSF 8150473319 FED	8150773319	8024 FEDERAL
ESTRATEGIAS EMPRESARIALES AZAR SRL	03/02/2022	23,255.00	TRANSF 2060473336 FED	2060473336	8024 FEDERAL
LUCRIMA	25/02/2022	38,726.60	MAT DE LIMPIEZA	1011031190	8024 FEDERAL
SINDICATO DEL ITS DE PEROTE	22/02/2022	32,400.00	PAGO CLAUSULA 139	85691008	8283 NOMINA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE	31/03/2022	13,793.10	CHEQUE PAGADO H. AYUNTAMIENTO	621	7514 PROPIOS
CARLOS MENDEZ CARRETO	24/03/2022	100.00	VIATICOS PROMOCION	95569014	8024 FEDERAL
JOSE LUIS HERNANDEZ DE LAZARO	30/03/2022	100.00	VIATICOS PROMOCION	58551068	8024 FEDERAL





Beneficiario	Fecha	Importe Ne	Descripción de Concepto	Transferencia	Cta.Banco
ORLANDO TIBURCIO	05/04/2022	4,500.00	INTERNET ENERO 22	62645007	7514 PROPIOS
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	11/04/2022	14,000.00	ASESORIA ABRIL 22	43529007	7514 PROPIOS
JESUS HERNANDEZ BARRALES	05/04/2022	6,000.00	PAGO DE SERVICIOS	62645012	8024 FEDERAL
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	27/04/2022	3,500.00	TRANSF 7958026622 FED	7958026622	8024 FEDERAL
SINDICATO DEL ITS DE PEROTE	11/04/2022	10,833.33	MAESTRIAS FEBRERO 22	85091033	8283 NOMINA
MARTHA ESTELA GUTIERREZ LOZANO	02/05/2022	9,595.00	PAGO DE RECIBOS	5647937039	7514 PROPIOS
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	23/05/2022	14,000.00	ASESORIA JURIDICA MAYO 22	42223027	7514 PROPIOS
CARLOS MENDEZ CARRETO	03/05/2022	8,045.00	MATERIAL PARA TALLER	68762045	8024 FEDERAL
DIANA EUNICE REBOLLEDO HERNANDEZ	28/05/2022	884.00	VIATICOS A XALAPA	60457124	8024 FEDERAL
RAFAEL PERAZA HERRERA	02/05/2022	2,500.00	APOYO LENTES	4977937060	8283 NOMINA
OLGA YANETH CHANG ESPINOSA	16/05/2022	1,099.96	DOCENCIA 21 MARZO 2 ABRIL	23843048	8283 NOMINA
MAHIAN THEANY GARCIA M	16/05/2022	1,430.03	DOCENCIA 21 MARZO 2 ABRIL	234527823	8283 NOMINA
NOEL NUÑEZ DOMINGUEZ	16/05/2022	2,750.06	DOCENCIA 21 MARZO 2 ABRIL	45278036	8283 NOMINA
DANIELA GUADALUPE REYES MENDEZ	16/05/2022	6,160.15	DOCENCIA 21 MARZO 2 ABRIL	45278049	8283 NOMINA
VICTOR MANUEL VELAZQUEZ	14/05/2022	1,649.93	DOCENCIA 28 FEB 19 MZO	1094527866	8283 NOMINA
MARIA CONCEPCION HERRERA GARCIA	14/05/2022	3,963.24	DOCENCIA 21 MZO 2 ABR	4191751218	8283 NOMINA
MONSERRAT ALEMAN MORALES	20/05/2022	2,530.06	DOCENCIA 21 MAR 02 ABR	77161053	8283 NOMINA
OSCAR TORRES MONFIL	20/05/2022	1,319.94	DOCENCIA 21-28MARZO	77161070	8283 NOMINA
SINDICATO DEL ITS DE PEROTE	22/05/2022	13,000.00	APOYO DEFUNCION	32082027	8283 NOMINA
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	29/06/2022	14,000.00	ASESORIA JURIDICA JUN 22	12806017	7514 PROPIOS
JOSE EDUARDO LIMA MORALES	08/06/2022	930.00	VIATICOS A XALAPA	5573033	8024 FEDERAL
CARLOS MENDEZ CARRETO	13/06/2022	1,100.00	VIATICOS	3664033	8024 FEDERAL
FABIOLA SANDOVAL SALAS	13/06/2022	1,270.00	VIATICOS	3664017	8024 FEDERAL
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE	17/06/2022	800.00	PAGO DE CERTIFICACIONES	170622	8024 FEDERAL
IVAN DAVID LIMA AQUINO	03/06/2022	2,500.00	APOYO LENTES	198228	8283 NOMINA
<b>SUBTOTAL</b>		<b>274,547.40</b>			
REINTEGRO DE FUNCIONARIOS SIN CONCEPTO		255.62			
<b>TOTAL</b>		<b>274,291.78</b>			

\*De la cuenta 1-1-2-3-0001-0021 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2021 refleja un saldo por recuperar de \$409,545.92 de los cuales se está en proceso de recuperación de adeudo por el deudor dando un plazo no mayor a 15 días o en caso de celebrar un convenio de reconocimiento de adeudo; en caso de negarse a reintegrar se procederá a deslindar responsabilidad por la autoridad competente:

Beneficiario	Fecha	Importe Neto	Descripción de Concepto	Transferencia	Cta.Banco
CITLALI AVILA CONTRERAS	07/01/2021	1,260.00	COPIAS CERTIFICADAS	6842616622	7514 PROPIOS
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	19/01/2021	1,200.00	VIATICOS XALAPA	19118032	8024 FEDERAL
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	06/07/2021	4,800.00	LABORATORIO. COVID DIFERENCIAS	9093669521	7714 HIGUERILLA
FREGNON SA DE CV	12/07/2021	14,255.00	COMPRAS VARIAS	7425533539	8488 OTROS
SERVICIOS Y SUMINISTROS DEMPSEY SA DE	12/07/2021	26,251.00	PAGOS VARIOS	55335053	8488 OTROS
CITLALI AVILA CONTRERAS	14/07/2021	7,756.86	REPOSICION DE GASTOS	60355044	8024 FEDERAL
HERGUIN	27/09/2021	17,500.00	GASTOS VARIOS	7944019	8488 OTROS
GONZALO D. LEON TEDDY	01/09/2021	5,360.84	COMPRAS VARIAS	1644080518	8024 FEDERAL
AVALOS Y OCAÑA SA DE CV	17/09/2021	8,352.00	PAGO PLAYERAS	6461602222	8024 FEDERAL
GUSTAVO RAUL MORALES PASEIRO	21/09/2021	800.00	VIATICOS TEC DE URSULO GALVAN	14304026	8024 FEDERAL
JULISSA FERNANDEZ MARTINEZ	21/09/2021	550.00	VIATICOS A XALAPA	14304035	8024 FEDERAL
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	21/09/2021	3,000.00	VIATICOS DIRECCION	1531552920	8024 FEDERAL
HERGUIN	27/09/2021	18,600.00	TRANSF 7944030 FED	7944030	8024 FEDERAL
JORGE GUZMAN HERRERA	21/09/2021	2,500.00	APOYO LENTES	7411430452	8283 NOMINA
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR	01/10/2021	17,377.14	CHEQUE 615 PAGADO	615	7514 PROPIOS
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR	01/10/2021	126,700.73	CHEQUE 614 PAGADO CUENTA	614	7514 PROPIOS
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	12/10/2021	3,000.00	TRANSF 6146808320 FED	6146808320	8024 FEDERAL
FABIOLA SANDOVAL SALAS	18/10/2021	7,832.00	VIATICOS EXPOVERACRUZ	93480087	8024 FEDERAL
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	20/10/2021	1,500.00	TRANSF 6612681722 FED	6612681722	8024 FEDERAL
GONZALO D. LEON TEDDY	28/10/2021	600.00	VIATICOS EXPOORIENTA	65565009	8024 FEDERAL





Beneficiario	Fecha	Importe Neto	Descripción de Concepto	Transferencia	Cta.Banco
JUAN GUILLERMO MARTINEZ ROSAS	10/11/2021	14,000.00	ASESORIA JURIDICA OCT 21	37570014	7514 PROPIOS
KARINA OROPEZA ROMERO	04/11/2021	4,000.00	COMPRA DE BOTES DE BASURA	42233028	8024 FEDERAL
HECTOR RAFAEL CERVANTES HERNANDEZ	11/11/2021	550.00	VIATICOS A NAOLINCO	42665035	8024 FEDERAL
ESTRATEGIAS EMPRESARIALES AZAR SRL DE	24/11/2021	29,275.00	TRANSF 9579357426 FED	9579357426	8024 FEDERAL
TOBILET SA DE CV	24/11/2021	14,200.00	TRASNF 2529357443 FED	2529357443	8024 FEDERAL
MARIA GUADALUPE RAMIREZ ORTEGA	30/11/2021	139.20	SEÑALETICA	7785705018	8024 FEDERAL
MARIA ISABEL SOLANO RENTERIA	03/11/2021	2,500.00	APOYO LENTES	1394827818	8283 NOMINA
GABRIELA GARDUÑO MARTINEZ	03/11/2021	2,500.00	APOYO LENTES	4876250901	8283 NOMINA
ULISES RAMIRES SECEÑA	03/11/2021	2,500.00	APOYO LENTES	62509116	8283 NOMINA
MARIA ELOINA HERNANDEZ ARCOS	05/11/2021	2,500.00	APOYO LENTES	4440677635	8283 NOMINA
JORGE TAURINO VILLA CAÑEDO	18/11/2021	2,500.00	APOYO LENTES	6944866318	8283 NOMINA
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	09/12/2021	5,000.00	PROYECTO DESINFECCION	9043364724	7714 HIGUERILLA
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	09/12/2021	10,000.00	PROYECTO CABINA	33647032	7714 HIGUERILLA
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	09/12/2021	25,000.00	PROYECTO CABINA	6740094229	7714 HIGUERILLA
GONZALO D. LEON TEDDY	13/12/2021	276.25	LONA	36558069	8024 FEDERAL
GONZALO D. LEON TEDDY	13/12/2021	4,000.00	VIATICOS A XALAPA	90751009	8024 FEDERAL
FABIOLA SANDOVAL SALAS	15/12/2021	910.00	VIATICOS A XALAPA	95479046	8024 FEDERAL
INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR	02/12/2021	13,000.00	APOYO DEFUNCION FAMILIAR	70799011	8283 NOMINA
LILIANA MONSERRAT GARCIA MENDEZ	12/12/2021	2,500.00	LENTE	286987339	8283 NOMINA
JORGE GUZMAN MARTINEZ	12/12/2021	2,500.00	LENTE	6136987357	8283 NOMINA
JULISSA FERNANDEZ MARTINEZ	22/12/2021	2,500.00	LENTE	1235031918	8283 NOMINA
ARCELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	10/12/2021	17,563.00	VARIOS	1930791072	8024 FEDERAL
ARGELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	16/12/2021	15,568.00	VARIOS	9745457778	8024 FEDERAL
ARGELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	13/12/2021	17,880.00	VARIOS	4190800370	8024 FEDERAL
<b>SUBTOTAL</b>		<b>460,557.02</b>			

**SUPUESTA COMPROBACIÓN**

Beneficiario	Fecha	Importe	Concepto	Póliza	
ARGELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	03/01/2022	17,563.00	PD 11 COMPROB 2021 NP 700147	1227	
ARGELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	03/01/2022	15,568.00	PD 12 COMPROB 2021 NP 700152	1228	
ARGELIA ORDOÑEZ GALLEGOS	03/01/2022	17,880.00	PD 13 COMPROB 2021 NP 700150	1229	
<b>TOTAL SUPUESTO COMPROBADO</b>		<b>51,011.00</b>			
<b>DIFERENCIA POR REINTEGRAR</b>		<b>409,545.92</b>			
<b>NO INTEGRADOS AL REALIZAR EL CIERRE 2021</b>					
CITLALI AVILA CONTRERAS	26/01/2021	464.00	COPIAS CERTIFICADAS	5553609819 8024 FEDERAL	
LUIS DE JESUS MONTERO GARCIA	11/02/2021	600.00	VIATICOS A XALAPA	67064008 4540 PIFIT	
<b>TOTAL NO INTEGRADOS AL REALIZAR EL CIERRE</b>		<b>1,064.00</b>			
<b>SALDO REAL POR COBRAR 2021</b>		<b>410,610.02</b>			

Respecto de las cuentas deudoras FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2016 \$161,702.77; FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2018 \$379,981.10; FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2019 \$131,112.90 y FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS 2020 \$131,725.14 se esta en proceso de análisis para detallar a los presuntos beneficiarios por esos importes

**CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:**

El rubro de impuestos a favor del INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE PEROTE presenta movimientos efectuados en el mes al 30 de septiembre 2022 por subsidio al empleo, mismo que se acreditara con el pago del ISR cargo del mes siguiente y que asciende a un importe de \$3,980.64

**BIENES DISPONIBLE PARA CONSUMO (ALMACEN)**

El Instituto Tecnológico Superior de Perote, no maneja almacén, ya que las adquisiciones de bienes y servicios se realizan para cubrir necesidades inmediatas y de primer grado, por lo que el consumo es de inmediato, además de no contar con la infraestructura suficiente para ocupar ese espacio.





## ACTIVO NO CIRCULANTE

Durante el ejercicio no se realizaron adquisiciones de activos que pudieran afectar el patrimonio.

La cuenta contable de Bienes Inmuebles, bienes muebles, activos intangibles del estado de situación financiera al 30 de septiembre del año 2022 tiene un total de \$35,124,943.02 a continuación se describe cada uno de los rubros que la integran:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1-2-3-1-1581-0001	TERRENOS PARA USOS DIVERSOS	490,000.00
1-2-3-3-1583-0001	ADQUISICION DE EDIFICIOS Y LOCALES	22,839,742.00
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS</b>		<b>23,329,742.00</b>
1-2-4-1-1511-0001	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	803,313.01
1-2-4-1-2512-0001	OTROS MUEBLES	79,694.00
1-2-4-1-3515-0001	BIENES INFORMÁTICOS	2,709,635.41
1-2-4-2-1521-0001	EQUIPO AUDIOVISUAL	299,557.07
1-2-4-2-3523-0001	EQUIPO FOTOGRÁFICO	51,591.70
1-2-4-2-9529-0002	INSTRUMENTOS MUSICALES	17,221.00
1-2-4-2-9529-0003	MUEBLES ESCOLARES	294,069.09
1-2-4-3-1531-0001	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,697,337.89
1-2-4-3-2532-0001	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,743.75
1-2-4-6-1561-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	34,643.77
1-2-4-6-2562-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	63,842.65
1-2-4-6-3563-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	15,000.00
1-2-4-6-5565-0001	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y T	54,422.64
1-2-4-6-6566-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO Y ELECTRÓN	24,448.16
1-2-4-6-7567-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA TALLERES	2,833,058.96
1-2-4-6-7567-0002	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,179,714.95
1-2-4-6-9569-0001	EQUIPOS DE MEDICI	81,452.40
1-2-4-6-9569-0004	MAQUINAS Y APARATOS CIENTIFICOS	244,422.15
1-2-4-6-9569-0006	OTROS BIENES MUEBLES	201,225.89
1-2-4-7-1513-0001	BIENES PARA BIBLIOTECAS Y MUSEOS	71,743.28
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>		<b>11,456,137.77</b>
1-2-5-1-1591-0001	SOFTWARE	296,932.06
1-2-5-2-1592-0001	PATENTES	4,381.31
1-2-5-4-1597-0001	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	37,749.88
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>339,063.25</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>35,124,943.02</b>

El registro de la depreciación se encuentra pendiente debido a que se está en proceso la inspección física de los bienes ya que no se puede afectar al patrimonio sin contar con el sustento que integran dichas cuentas de activos

## PASIVO

Al 30 de septiembre de 2022, el Instituto Tecnológico Superior de Perote refleja Pasivos en los estados financieros que se integran como sigue:

RELACIÓN DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022				
CONCEPTO	90 DIAS	180 DIAS	MENOR O IGUAL A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
<b>A CORTO PLAZO</b>				





RELACIÓN DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022				
CONCEPTO	90 DIAS	180 DIAS	MENOR O IGUAL A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$-3,889,615.09			
PROVEEDORES A PAGAR A CORTO PLAZO	\$-1,923,650.03			
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	\$-70,833.33			
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (3% DE LA NOMINA; ISR RET DE SALARIOS, CUOTAS SINDICALES, VER TABLA SIGUIENTE) (A)	\$-11,289,847.38			
<b>TOTAL DE PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>\$-17,173,945.83</b>			
<b>TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>\$0.00</b>			
<b>TOTAL DE PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO</b>	<b>\$-17,173,945.83</b>			

**ALCANCE:**

EL IMPORTE DE \$-11,289,847.38, CORRESPONDIENTE A LA RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

CONCEPTO	CUENTA CONTABLE	IMPORTE PARCIAL	IMPORTE TOTAL
(A) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (3% DE LA NOMINA DE 2015 Y ANTERIORES; ISR RET DE SALARIOS, CUOTAS SINDICALES, VER TABLA SIGUIENTE)	2117-0000-0000		\$-11,289,847.38
IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE SALARIOS	2-1-1-7-0001-0001	-86,272.49	
10% IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS	2-1-1-7-0001-0003	-375,892.15	
ISR RETENCION TERCEROS	2-1-1-7-0001-0010	-94.34	
IVA RETENIDO	2-1-1-7-0001-0011	-31,651.70	
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL TRA	2-1-1-7-0002-0001	-1,417,160.50	
CREDITO INFONAVIT	2-1-1-7-0002-0007	-646,304.88	
S.T.I.T.S.Pe. INSTITUTO TECNOLOGICO SUPE	2-1-1-7-0004-0011	-30,223.37	
IMPUESTO SOBRE NOMINA Y OTROS QUE DERIVE	2-1-1-7-0005-0001	-8,630,386.56	
PENSION ALIMENTICIA	2-1-1-7-0009-0008	-0.00	
DESCUENTO LOTES CONVENIO	2-1-1-7-0009-0014	-1,356.14	
COOFIA	2-1-1-7-0009-0016	-27,879.47	
INFONACOT	2-1-1-7-0009-0025	-42,625.78	

Se esta en proceso de aclarar diversas irregularidades debido a que no se cuenta con obligaciones por liquidar por lo cual se están analizando las cifras para respectiva depuración o en su caso liquidación.

**NOTAS A LOS ESTADOS DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

Se hace referencia sobre los importes y conceptos por los cuales la hacienda pública/patrimonio presenta movimientos durante el mes de enero como sigue:





VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022			
CONCEPTO	IMPORTE PARCIAL	IMPORTE TOTAL	JUSTIFICACIÓN
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		<b>-\$46,914,693.24</b>	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-16,831,128.20		Derivado de las deudas adquiridas, disposiciones en efectivo y cuentas por cobrar; importes derivados por recursos pendiente de ministrar, deudores por recuperar
TERRENOS PARA USOS DIVERSOS	-140,000.00		Pendientes de actualizar para reflejar las cifras correctas de activos.
EDIFICIOS Y LOCALES	-16,999,723.00		
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	-12,943,842.04		
<b>TOTALES</b>		<b>-\$46,914,693.24</b>	

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

La cuenta contable de Ingresos al 30 de septiembre del año 2022 tiene un total de \$2,453,021.00 a continuación se describe cada uno de los rubros que la integran

#### Aportaciones del Gobierno Federal

El subsidio otorgado por el Gobierno Federal se reconoce como un ingreso del año en el que se otorga, al 30 de septiembre del año 2022, el rubro se integra como sigue:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4-2-2-1-9102-0001	SUBSIDIO FEDERAL	18,108,280.89

#### Aportaciones del Gobierno Estatal

El subsidio otorgado por el Gobierno Estatal se reconoce como un ingreso del año en que se otorga y se efectúa la provisión del faltante en el ejercicio para nivelación del presupuesto, al 30 de septiembre del año 2022, el rubro se integra como sigue:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4-2-2-1-9101-0001	GASTO CORRIENTE ESTATAL	17,200,145.04

#### Ingresos por Servicios Educativos

Los ingresos por servicios educativos se reconocen al momento de su cobro, al 30 de septiembre del año 2022, el rubro se integra como sigue

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
--------	----------	---------





4-1-7-3-7301-0006

SERVICIOS PARA ESTUDIANTES

-2,453,021.00

### Otros Ingresos

En el concepto de otros ingresos se registraron los intereses generados, los excedentes provenientes de ingresos propios del ejercicio, y el uso de disponibilidades se utiliza para depurar gastos realizados en ejercicios pasados estos fueron comprobados y entregados en el periodo actual, los cuales fueron autorizados para su uso:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4-3-1-1-7901-0001	PRODUCTOS FINANCIEROS	8.87
4-3-9-9-7901-0010	OTROS INGRESOS VARIOS	274,154.15
4-3-9-9-7902-0001	USO DE DISPONIBILIDADES	380,000.00

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Se realizaron erogaciones por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por un importe total de \$34,847,524.48 obteniendo un ahorro actual de \$3,568,085.47 de acuerdo al Estado de Actividades al 30 de septiembre de 2022.

CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS</b>	<b>38,415,609.95</b>
SERVICIOS PERSONALES	30,196,038.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,522,395.37
SERVICIOS GENERALES	3,061,544.25
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	67,546.49
<b>TOTAL</b>	<b>34,847,524.48</b>
<b>AHORRO DEL EJERCICIO ACTUAL</b>	<b>3,568,085.47</b>

Ocupando los recursos con racionalidad al no recaer en un endeudamiento a futuro.

A continuación, se detalla aquellas partidas que representan un porcentaje elevado de los gastos:

#### SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	IMPORTE	JUSTIFICACIÓN
5-1-1-1-1130-0001 SUELDOS Y SALARIOS	\$18,782,504.35	NOMINA AL PERSONAL
5-1-1-4-1410-0001 INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	2,746,199.81	DERECHOS DE SEGURIDAD SOCIAL PARA EL TRABAJADOR





CONCEPTO	IMPORTE	JUSTIFICACIÓN
5-1-1-6-1710-0001 ESTIMULO POR ANTIGÜEDAD	2,823,591.03	DERECHOS DE LOS TRABAJADORES POR ANTIGÜEDAD EN EL INSTITUTO

**MATERIALES Y SUMINISTROS**

5-1-2-1-2110-0001 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	158,963.38	MATERIAL DE OFICINA PARA CUMPLIR CON LAS METAS A CORTO Y LARGO PLAZO
5-1-2-1-2160-0001 MATERIAL DE LIMPIEZA	150,132.21	MATERIAL DE LIMPIEZA PARA CUBRIR LAS NECESIDADES BÁSICAS DE LOS INMUEBLES
5-1-2-4-2460-0001 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	193,334.15	MATERIAL ELÉCTRICO PARA CUBRIR LAS NECESIDADES BÁSICAS DE LOS INMUEBLES
5-1-2-4-2490-0001 PINTURAS	66,274.44	ADQUISICIONES PARA MANTENIMIENTO DE INMUEBLE
5-1-2-6-2610-0003 COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS P/ SE	162,754.35	COMBUSTIBLE INDISPENSABLE PARA LAS ACTIVIDADES

**SERVICIOS GENERALES**

5-1-3-1-3170-0001 SERVICIOS DE CONDUCCION DE SEÑALES ANALO	157,811.59	NECESIDADES BÁSICAS DEL INSTITUTO
5-1-3-3-3380-0001 SERVICIOS DE VIGILANCIA	341,523.00	SERVICIO DE VIGILANCIA PARA RESGUARDAR LA SEGURIDAD DE LOS ALUMNOS Y PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE
5-1-3-4-3450-0001 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	265,983.9	PARA RESGUARDAR EL PATRIMONIO DEL INSTITUTO.
5-1-3-5-3510-0001 CONSERVACION Y MANTENIMIENTO DE INMUEBLE	143,174.00	SERVICIO DE MANTENIMIENTO A LOS INMUEBLES PARA RESGUARDAR LA SEGURIDAD DE LOS ALUMNOS Y PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE.

**NOTAS: DE DESGLOCE A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE**  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 1 enero al 30 de septiembre de 2022  
(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$38,390,609.95</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos Presupuestales No Contables	0.00	





<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>\$-38,390,609.95</b>
---------------------------------------	--	-------------------------

<b>INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente del 31 de agosto de 2022</b>		
<b>(Cifras en pesos)</b>		
1. Total de Egresos Presupuestarios		<b>\$ 34,852,925.44</b>
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		0.00
2.1 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
2.3 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de Inventarios	0.00	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
3.6 Otros Gastos	0.00	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00	
4. Total de Gastos Contables		<b>\$34,852,925.44</b>

## 2) NOTAS DE MEMORIAS (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN Y PRESUPUESTARIAS

#### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

El Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2022, muestra un saldo en la cuenta de orden denominada contingencia por juicios pendientes, la cual esta, integrada por \$3,141,558.92

#### CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

AL 30 de septiembre de 2022 se muestra en el Estado de Situación Financiera las cuentas presupuestarias correspondientes a la ley de ingresos y presupuesto de egresos autorizados.

## 3) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### 1. INTRODUCCION

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Perote proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma entidad, al Congreso del Estado y a los Ciudadanos, para la toma de decisiones oportunas, evaluación de resultados y para demostrar el uso transparente de los recursos públicos, etc. El objetivo de la elaboración de las notas de gestión administrativa, es la descripción detallada del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en la toma de las decisiones del periodo y que fueron considerados en la elaboración de los mismos, para la mayor comprensión de estos y sus particulares.





## 2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Actualmente se llevan a cabo las gestiones necesarias ante la SEFIPLAN para que cubra al Instituto Tecnológico Superior de Perote, los adeudos correspondientes al ejercicio en curso y anteriores, por concepto de subsidios y recursos extraordinarios, para así, cumplir con los diversos proyectos que tienen contemplados de acuerdo al crecimiento de la matrícula y estructura organizacional del Ente. Respecto a los adeudos de ejercicio anteriores por parte del gobierno federal y estatal, se continuarán con las gestiones pertinentes para conseguir que se liquiden dichos adeudos, de acuerdo con los convenios de colaboración firmados por las autoridades Federales y Estatales.

## 3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Instituto Tecnológico Superior de Perote, se origina a partir del decreto de creación publicado mediante gaceta oficial 232 del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave de fecha viernes 19 de noviembre del año 2004.

## PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA

La estructura del Instituto Tecnológico Superior de Perote, se encuentra situada en la “C” de acuerdo con el modelo de crecimiento que autoriza la secretaria de Finanzas y Planeación del Estado en febrero de 2014 en su oficio núm. AEO/006/2014.

## 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

### A) OBJETO SOCIAL

El Instituto Tecnológico Superior de Perote tiene por objeto los detallados en el art. 3° del decreto de creación, que son los siguientes:

I. Formar profesionales e investigadores competitivos para la aplicación y generación de conocimientos científicos y tecnológicos de acuerdo a con los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, del estado y del país.

II. Realizar la investigación científica y tecnológica que permita el avance de conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales.

III. Realizar la investigación científica y tecnológica que traduzca en contribuciones concretas para el mejoramiento y eficacia de la producción industrial y de servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad.

IV. Colaborar con los sectores públicos, privados y sociales en desarrollo tecnológico social de la comunidad.

V. Promover la cultura regional y nacional.

Artículo 4°. Para el cumplimiento de sus objetivos el Instituto Tecnológico Superior de Perote, tendrá las siguientes atribuciones:

I.- Impartir educación superior tecnológica en el área industrial, agropecuaria y de servicios, así como, cursos de actualización y superación académica;





- II.- Formular y modificar en su caso, sus planes de estudio y establecer los procedimientos de acreditación y certificación de estudios para someterlos previa aprobación de la secretaria de educación pública;
- III.- Expedir constancias y certificados de estudios, títulos profesionales y grados académicos de acuerdo con las disposiciones legales aplicables;
- IV.- Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y colaboración profesional con los organismos e instituciones culturales, educativas, científicas o de investigación, nacionales y extranjeras.
- V.- Regular el desarrollo de las funciones sustantivas: docencia, investigación, difusión cultural, así como, la vinculación con los sectores público, privado y social.
- VI.- Revalidar y reconocer estudios, así como, establecer equivalencias de los realizados en otras instituciones educativas, de conformidad con las disposiciones legales aplicables.
- VII.- Prestar servicios de asesorías, elaboración de proyectos de desarrollo de prototipos, paquetes tecnológicos y capacitación técnica a entidades de los sectores público, social y privado que lo soliciten.
- VIII.- Promover y realizar actividades culturales y deportivas que contribuyan al desarrollo educativo.
- IX.- Establecer los procedimientos de ingresos, permanencia y promoción de su personal académico, conforme a lo dispuesto a por las leyes y reglamentos aplicables y por este ordenamiento;
- X.- Establecer los procedimientos para ingreso de los alumnos y las normas para su estancia en la institución;
- XI.- Realizar los actos jurídicos necesarios para el logro de sus objetivos y el cumplimiento de sus atribuciones;
- XII.- Expedir las disposiciones normativas necesarias para el logro de sus objetivos y el cumplimiento de sus atribuciones.

## **I. PRINCIPAL ACTIVIDAD:**

Formar profesionales e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos científicos y tecnológicos de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, del estado y del país

## **B) EJERCICIO FISCAL;**

Los ejercicios fiscales del Instituto Tecnológico Superior de Perote son anuales, es decir, del periodo enero a diciembre.

## **C) REGIMEN JURIDICO;**





Artículo 1°. Se crea el Instituto Tecnológico Superior de Perote, como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Con fecha 24 de mayo de 2022, se llevó a cabo el acto de recepción de la Dirección General, por parte del Dr. Roberto Alvarado Juárez, bajo el nombramiento expedido por el Gobernador del Estado de Veracruz el 24 de mayo de 2022.

#### **D) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE.**

Las obligaciones fiscales a cargo del Instituto se detallan a continuación:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR) por servicios profesionales.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de impuestos de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, servicios profesionales.
- Presentar la declaración informativa del subsidio al empleo.
- Presentar entero mensual del impuesto estatal sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal.

#### **E) ESTRUCTURA ORGANICA BASICA**

La estructura orgánica básica, es con la que actualmente opera el Instituto Tecnológico Superior de Perote; la cual ésta conformada de la siguiente manera:

- Director general
  - Unidad de Acceso a la Información Pública.
  - Unidad de Genero.
- Director académico
- Director de Planeación y Vinculación.
- 5 subdirecciones de área
- 12 jefes de departamento.

#### **METAS**

Al término del presente ejercicio fiscal, se espera lograr por lo menos un incremento de un 10% en la matrícula estudiantil, ya que, al término del ejercicio 2021 hubo un decremento de la matrícula en este ejercicio, lo cual se debe al a inflación de precios y falta de recursos por los ciudadanos de la región, por lo tanto, se requiere más recursos, para la edificación de nuevos edificios para otorgar los servicios de calidad y aspirar a un mayor número de alumnos para el siguiente ejercicio.

A su vez esto requerirá un mayor número de personal docente y administrativo, y también un incremento en los gastos fijos del plantel, como lo son: agua, luz, teléfono, mantenimiento de edificios y de vehículos para visitas guiadas, estancia y estadías.

#### **ALCANCE**





Ejercer un presupuesto igual al asignado en el año anterior o en un 10% más como máximo, de acuerdo con el crecimiento estipulado en las metas referidas.

**EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

Se informa que a la fecha del cierre al 30 de septiembre de 2022 no se tienen eventos sustentables que reportar.

**PARTES RELACIONADAS**

Se informa que no existieron partes relacionadas que hubieran influido sobre la toma de decisiones financieras y operativas correspondientes al mes de septiembre de 2022.

**RESPONSABILIDAD SOBRE PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS.

Elaboró

Graciela Hidalgo Martínez  
Encargada del Depto. de Recursos Financieros

Autorizó

Graciela Ortega Ávila  
Subdirectora Administrativa

