

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes se integra por las cuentas de cheques bancarias que maneja el organismo y cuentas de inversión en mesa de dinero, las cuales son utilizadas principalmente para cubrir los gastos de operación, así como los originados por programas federales.

Su integración al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

| Bancos | No .de Cuenta | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| Efectivo | | 0.00 | 0.00 |
| Banorte Ingresos Propios | 710 | 0.14 | 0.66 |
| Banorte Gastos de Operación | 729 | 2,534,249.00 | 3,436,953.74 |
| Banorte Nómina | 738 | 45,234.31 | 11,334.54 |
| Banorte Ingresos Estatales | 144 | 1,594,717.15 | 3,535,649.90 |
| Banorte Fondo Mixto CONACyT | 758 | 97,236.76 | 97,026.01 |
| Banorte CONACYT CENEVAL | 917 | 257.83 | 560,931.02 |
| Banorte CONACYT -AEM-PECTY | 138 | 0.00 | 74,076.79 |
| Banorte ingresos propios | 526 | 1,463.29 | 0.00 |
| Banorte Ficotem | 577 | 2.00 | 0.00 |
| Banorte Ficotem | 412 | 2.00 | 0.00 |
| Banorte Ficotem | 285 | 2.00 | 0.00 |
| Banorte Ficotem | 889 | 2.00 | 0.00 |
| Banorte Ficotem | 092 | 2.00 | 0.00 |
| Bancomer propios | 901 | 2,955.85 | 2,867.56 |
| Banamex PRODEP 2020 | 745 | 1,224.68 | 0.00 |
| Efectivo y Equivalentes | | 4,277,349.01 | 7,718,840.22 |

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra por las ministraciones pendientes de recibir al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020 así como por los montos pendientes de comprobar por parte de servidores públicos quienes fueron objeto de algún encargo o comisión, el saldo se integra como sigue:

| Derechos a recibir Efectivo y equivalentes | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-----------------|
| Guillermo Méndez Chávez | 0.00 | 270.00 |
| Leobano Mejía Montoro | 0.00 | 1,956.40 |
| Total, Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 2,226.40 |

Derechos a Recibir en Bienes o Servicios

El saldo de esta cuenta representa las adquisiciones de bienes muebles de los programas federales que se encuentran pendientes de recibir al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, el saldo de este renglón se integra como sigue:

| Bienes en Tránsito | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|---------------------|
| Equipo de Laboratorio | 0.00 | 136,126.79 |
| Muebles y Enseres | 0.00 | 890,669.66 |
| Total Bienes en Tránsito | 0.00 | 1,026,796.45 |

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, este rubro se integra de la forma siguiente:

| Bienes Inmuebles 2021 | Valor Histórico | Revaluación | Valor Actualizado |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Terrenos | 43,964,901.41 | 3,708,744.39 | 47,673,645.80 |
| Edificios | 187,247,998.03 | 101,267,792.95 | 288,515,790.98 |
| Construcciones en Proceso | 39,000,000.00 | 0.00 | 39,000,000.00 |
| Total, de Bienes Inmuebles | 270,212,899.44 | 104,976,537.34 | 375,189,436.78 |
| | ===== | ===== | ===== |
| Bienes Inmuebles 2020 | Valor Histórico | Revaluación | Valor Actualizado |
| Terrenos | 43,964,901.41 | 3,708,744.39 | 47,673,645.80 |
| Edificios | 187,247,998.03 | 101,267,792.95 | 288,515,790.98 |
| Construcciones en Proceso | 39,000,000.00 | 0.00 | 39,000,000.00 |
| Total, Bienes Inmuebles | 270,212,899.44 | 104,976,537.34 | 375,189,436.78 |
| | ===== | ===== | ===== |

El valor del terreno corresponde a 233 mil 648 mt² al 2021.

El renglón de edificios en el año 2021, por \$ 288,515,790.98 incluyen el efecto de la revaluación de acuerdo a las políticas gubernamentales del año 2001 y corresponde a 29 inmuebles.

Las construcciones en proceso están integradas por las obras en bienes propios y corresponden a la construcción de un hangar para la práctica de la Carrera de Aeronáutica y la barda perimetral.

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, este rubro se integra de la forma siguiente:

| Bienes Muebles 2021 | Valor Histórico | Revaluación | Valor Actualizado |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 82,489,111.23 | 6,336,729.79 | 88,825,841.02 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 98,661,350.43 | 52,241,454.72 | 150,902,805.15 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 8,147,522.01 | 0.00 | 8,147,522.01 |
| Total, de Bienes Muebles | 189,297,983.67 | 58,578,184.51 | 247,876,168.18 |
| ===== | | | |
| Bienes Muebles 2020 | Valor Histórico | Revaluación | Valor Actualizado |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 78,858,145.82 | 6,336,729.79 | 85,194,875.61 |
| Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio | 96,300,583.66 | 52,241,454.72 | 148,542,038.38 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 8,147,522.01 | 0.00 | 8,147,522.01 |
| Total, de Bienes Muebles | 183,306,251.49 | 58,578,184.51 | 241,884,436.00 |
| ===== | | | |

A partir del ejercicio 2008 y en apego a la Normatividad vigente, el Tecnológico ya no efectuó la actualización de sus bienes inmuebles y muebles.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles

Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, este rubro se integra de la forma siguiente

| Depreciación Acumulada 2021 | Valor Histórico | Revaluación | Total |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Edificios | 75,763,783.05 | 84,573,362.44 | 160,337,145.49 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 62,200,719.35 | 5,892,846.93 | 68,093,566.28 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 76,980,153.43 | 43,868,732.69 | 120,848,886.12 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 7,316,833.50 | 187,391.74 | 7,504,225.24 |
| Total, de Depreciación Acumulada | 222,261,489.33 | 134,522,333.80 | 356,783,823.13 |
| ===== | | | |
| Depreciación Acumulada 2020 | Valor Histórico | Revaluación | Total |
| Edificios | 72,173,595.31 | 84,573,362.44 | 156,746,957.75 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 59,509,735.09 | 5,892,846.93 | 65,402,582.02 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 71,216,959.70 | 43,868,732.69 | 115,085,692.39 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 7,057,351.27 | 187,391.74 | 7,244,743.01 |
| Total, de Depreciación Acumulada | 209,957,641.37 | 134,522,333.80 | 344,479,975.17 |
| ===== | | | |

La depreciación al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, cargada a resultados fue de \$12,303,847.96 y \$12,035,724.78 respectivamente.

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros activos

| Otros Activos No Circulantes | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Otros Activos Diferidos | 32,116.88 | 32,116.88 |
| Total, Activos No Circulantes | 32,116.88 | 32,116.88 |
| | ===== | ===== |

PASIVO

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este rubro contempla las obligaciones de pago a corto y largo plazo derivados de pedidos fincados por compras de bienes y servicios, conceptos que integran un saldo de \$ 2,214.00 y 8,092,807.87 al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre 2020 respectivamente, este rubro se integra como sigue:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

| Proveedores | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|---------------------|
| Grupo Corporativo Industrial del Valle, S.A. de C.V. | 0.00 | 739,344.70 |
| Dual Intercontinental Solutions, S.A. de C. V. | 0.00 | 375,813.24 |
| Distribuidora Dorus, S.A. de C.V. | 0.00 | 500,095.72 |
| Jorge Armando Solorio García | 0.00 | 1,357,489.24 |
| Obesi Farma S.A de C.V. | 0.00 | 579,564.83 |
| Mice Sistemas, S.A. de C.V. | 0.00 | 602,631.60 |
| Grupo Editorial Mediterráneo, S.A. de C.V | 0.00 | 576,210.70 |
| Insumos Globales de Vanguardia S.A de C.V. | 0.00 | 578,155.60 |
| Eva Valdez | 2.00 | 0.00 |
| María Aurora Martínez | 2.00 | 0.00 |
| María Belén Arce | 2.00 | 0.00 |
| María Isabel Nería | 2.00 | 0.00 |
| Mayola García | 2.00 | 0.00 |
| Andrea Monserrat Delgadillo Hernández | 2,204.00 | 0.00 |
| Otros proveedores | 0.00 | 2,783,502.24 |
| Total, Proveedores | 2,214.00 | 8,092,807.87 |
| | ===== | ===== |

La antigüedad de saldos se muestra a continuación

| Nombre | 90 días | 180 días | Menor o igual a 365 | Mayor a 365 días | Total |
|--|-----------------|-------------|---------------------|------------------|-----------------|
| Eva Valdez | 2.00 | | | | 2.00 |
| María Aurora Martínez | 2.00 | | | | 2.00 |
| María Belén Arce | 2.00 | | | | 2.00 |
| María Isabel Nería | 2.00 | | | | 2.00 |
| Mayola García | 2.00 | | | | 2.00 |
| Andrea Monserrat Delgadillo Hernández | 2,204.00 | | | | 2,204.00 |
| Total Proveedores por Pagar Corto Plazo | 2,214.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,214.00 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se integra como sigue.

| Retenciones y Contribuciones | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Retención I.S.R. por salarios | 2,520,783.44 | 2,014,598.00 |
| Retención I.S.R. Honorarios | 15,943.48 | 13,332.00 |
| Subsidio al empleo | -1,546.27 | 0.00 |
| Retención I.S.R. por Asimilados a Salarios | 34,582.39 | 45,288.00 |
| Cuotas ISSEMYM | 1,567,022.66 | 3,013,984.24 |
| 3% Impuesto Sobre Erogaciones | 724,294.00 | 687,087.00 |
| Cuotas Sindicales | 0.00 | 3,197.71 |
| IVA por pagar | 0.00 | 78,372.00 |
| Total Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 4,861,079.70 | 5,855,858.95 |
| | ===== | ===== |

La antigüedad de saldos se muestra a continuación

| Nombre | 90 días | 180 días | Menor o igual a 365 | Mayor a 365 días | Total |
|--|---------------------|-------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Retención I.S.R. por salarios | 2,520,783.44 | | | | 2,520,783.44 |
| Retención I.S.R. Honorarios | 15,943.48 | | | | 15,943.48 |
| Subsidio al empleo | -1,546.27 | | | | -1,546.27 |
| Retención I.S.R. por Asimilados a Salarios | 34,582.39 | | | | 34,582.39 |
| Cuotas ISSEMYM | 1,567,022.66 | | | | 1,567,022.66 |
| 3% Impuesto Sobre Erogaciones | 724,294.00 | | | | 724,294.00 |
| Cuotas Sindicales | 0.00 | | | | 0.00 |
| IVA por pagar | 0.00 | | | | 0.00 |
| Total Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 4,861,079.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,861,079.70 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Otras Cuentas | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| Gobierno del Estado de México | 0.00 | 69,938.40 |
| Otros acreedores | 98,797.24 | 448,924.36 |
| Total, Otras Cuentas | 98,797.24 | 518,862.76 |
| | ===== | ===== |

La antigüedad de saldos se muestra a continuación

| Nombre | 90 días | 180 días | Menor o igual a 365 | Mayor a 365 días | Total |
|---|-----------------|----------|---------------------|------------------|------------------|
| Rendimientos CONACYT | | | | 96,529.15 | 96,529.15 |
| Proyectos CONACYT-CENEVAL | | | 309.03 | | 309.03 |
| Prodep 2021 | 1,224.68 | | | | 1,224.68 |
| Pensión Irving Suriel Hernández Rangel | 734.38 | | | | 734.38 |
| Total, Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,959.06 | | 309.03 | 96,529.15 | 98,797.24 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------|---------------|
| Total de cuentas por Pagar a Corto Plazo | 4,962,090.94 | 14,467,529.58 |

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

| Subsidios | 2021 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Subsidio Estatal | 179,303,471.60 | 179,654,346.20 |
| Subsidio Federal | 101,930,426.40 | 98,991,339.47 |
| Total Subsidio | 281,233,898.00 | 278,645,685.67 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Otros Ingresos | | |
| Ingresos Financieros | 387,121.22 | 416,170.49 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 5,368,550.36 | 4,378,585.96 |
| Total Otros Ingresos | 5,755,671.58 | 4,794,756.45 |
| Total Ingresos | 286,989,569.58 | 283,440,442.12 |
| Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias | | |
| Servicios Personales | 213,433,392.80 | 199,403,902.47 |
| Materiales y Suministros | 12,178,682.69 | 21,473,175.90 |
| Servicios Generales | 46,946,930.06 | 51,734,938.03 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias | | |
| Subsidios y Subvenciones | 815,500.00 | 2,493,576.00 |
| Ayudas Sociales | | 23,986.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 12,303,847.96 | 12,035,724.78 |
| Otros Gastos | 1,073,305.46 | 100,867.42 |
| Inversión Pública | | |
| Inversión Pública no Capitalizable | 1,515,101.81 | 599,807.61 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 288,266,760.78 | 287,865,978.21 |
| | -1,277,191.20 | -4,425,536.09 |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | ===== | ===== |

. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones

Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020, el saldo se integra de la siguiente manera:

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Aportaciones | 112,142,390.34 | 112,142,390.34 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -1,277,191.20 | -4,425,536.09 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 71,300,634.65 | 75,726,170.74 |
| Revalúo de Bienes Muebles | 83,463,322.99 | 83,463,322.99 |
| Total, Aportaciones | 265,629,156.78 | 266,906,347.98 |
| | ===== | ===== |

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos-Tesorería | 4,277,349.01 | 7,718,840.22 |
| Fondos con afectación específica | 0.0 | 0.0 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 4,277,349.01 | 7,718,840.22 |
| | ===== | ===== |

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| | 2021 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| Equipo de cómputo | 3,435,341.55 | 409,572.00 |
| Equipo de telecomunicaciones | 49,800.48 | |
| Muebles y enseres | 145,823.38 | 2,668,877.40 |
| Equipo e Instrumental médico y de laboratorio | 2,360,766.77 | 1,991,556.31 |
| Total, Adquisiciones de bienes y Equivalentes2 | 5,991,732.18 | 5,070,005.71 |
| | ===== | ===== |

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------|---------------|
| Total de cuentas por Pagar a Corto Plazo | 4,962,090.94 | 14,467,529.58 |

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Subsidios | | |
| Subsidio Estatal | 179,303,471.60 | 179,654,346.20 |
| Subsidio Federal | 101,930,426.40 | 98,991,339.47 |
| Total Subsidio | 281,233,898.00 | 278,645,685.67 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Otros Ingresos | | |
| Ingresos Financieros | 387,121.22 | 416,170.49 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 5,368,550.36 | 4,378,585.96 |
| Total Otros Ingresos | 5,755,671.58 | 4,794,756.45 |
| Total Ingresos | 286,989,569.58 | 283,440,442.12 |
| Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias | | |
| Servicios Personales | 213,433,392.80 | 199,403,902.47 |
| Materiales y Suministros | 12,178,682.69 | 21,473,175.90 |
| Servicios Generales | 46,946,930.06 | 51,734,938.03 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias | | |
| Subsidios y Subvenciones | 815,500.00 | 2,493,576.00 |
| Ayudas Sociales | | 23,986.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 12,303,847.96 | 12,035,724.78 |
| Otros Gastos | 1,073,305.46 | 100,867.42 |
| Inversión Pública | | |
| Inversión Pública no Capitalizable | 1,515,101.81 | 599,807.61 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 288,266,760.78 | 287,865,978.21 |
| | -1,277,191.20 | -4,425,536.09 |
| Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) | ===== | ===== |

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios como se muestra a continuación:

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -1,277,191.20 | -4,425,536.09 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión: | 7,341,138.63 | 4,401,796.89 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -9,505,438.64 | 6,882,079.48 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -3,441,491.21 | 6,858,340.28 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 7,718,840.22 | 860,499.94 |
| | | |

Elaboró:

Lic. Miguel Enrique Martínez Ramos
 Jefe del Departamento de Presupuesto y
 Contabilidad

Autorizó:

Lic. Antonio González Valadez
 Director de Administración y Finanzas

