

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 30 de junio de 2022 y 31 de diciembre de 2021 es la siguiente:

Bancos	No .de Cuenta	2022	2021
Efectivo		38,000.00	0.00
Banorte Ingresos Propios	710	65,874.42	0.14
Banorte Gastos de Operación	729	370,418.01	2,534,249.00
Banorte Nómina	738	24,196.15	45,234.31
Banorte Ingresos Estatales	144	5,309,325.67	1,594,717.15
Banorte Fondo Mixto CONACyT	758	97,344.36	97,236.76
Banorte CONACYT CENEVAL	917	271.78	257.83
Banorte ingresos propios	526	65,251.24	1,463.29
Banorte Ficdtem	577	7,377.20	2.00
Banorte Ficdtem	412	1.00	2.00
Banorte Ficdtem	285	1.00	2.00
Banorte Ficdtem	889	1.00	2.00
Banorte Ficdtem	092	8,943.80	2.00
Banorte CONACYT 2022	303	650,680.00	0.00
Bancomer propios	901	3,043.99	2,955.85
Banamex PRODEP 2021	123	340,577.42	0.00
Banamex PRODEP 2020	745	0.00	1,224.68
Efectivo y Equivalentes		6,981,307.04	4,277,349.01

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra por las ministraciones pendientes de recibir al 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021 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	2022	2021
Guillermo Méndez Chávez	100,000.00	0.00
Leobano Mejía Montoro	4,249.44	0.00
Héctor Meza Ojeda	3,500.00	0.00
Total, Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	107,749.44	0.00

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 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, el saldo de este renglón se integra como sigue:

Bienes en Tránsito	2022	2021
Total Bienes en Tránsito	0.00	0.00

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles

Al 30 de junio de 2022 y 31 de diciembre de 2021, este rubro se integra de la forma siguiente:

Bienes Inmuebles 2022	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 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, 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 2022, 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, así como de un edificio para la práctica de la Carrera de Aeronáutica y la barda perimetral por un importe de \$ 35,000,000.00 y \$ 4,000,000.00 respectivamente.

Bienes Muebles

Al 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, este rubro se integra de la forma siguiente:

Bienes Muebles 2022	Valor Histórico	Revaluación	Valor Actualizado
Mobiliario y Equipo de Administración	82,499,435.23	6,336,729.79	88,836,165.02
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	189,308,307.67	58,578,184.51	247,886,492.18
	=====	=====	=====
Bienes Muebles 2021			
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
	=====	=====	=====

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 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, este rubro se integra de la forma siguiente

Depreciación Acumulada 2022	Valor Histórico	Revaluación	Total
Edificios	77,490,764.07	84,573,362.44	162,064,126.51
Mobiliario y Equipo de Administración	63,799,576.46	5,892,846.93	69,692,423.39
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	79,944,548.23	43,868,732.69	123,813,280.92
Vehículos y Equipo de Transporte	7,443,529.62	187,391.74	7,630,921.36
Total, de Depreciación Acumulada	233,251,780.82	134,522,333.80	363,200,752.18
	=====	=====	=====
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
	=====	=====	=====

La depreciación al 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, cargada a resultados fue de \$ 6,421,046.73 y \$12,303,847.96 respectivamente.

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros activos

Otros Activos No Circulantes	2022	2021
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 \$ 1,795,748.65 y 2,214.00 al 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre 2021 respectivamente, este rubro se integra como sigue:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Proveedores	2022	2021
Eva Valdez	2.00	2.00
María Aurora Martínez	0.00	2.00
María Belén Arce	0.00	2.00
María Isabel Neria	0.00	2.00
Mayola García	2.00	2.00
Andrea Monserrat Delgadillo Hernández	0.00	2,204.00
Comisión Federal de Electricidad	213,490.00	0.00
Emilio Valdez Flores	167,207.04	0.00
Grupo Corporativo Industrial del Valle	827.60	0.00
Distribuidora de Materiales y Servicios Alvin, S.A. de C.V.	16,428.90	0.00
FROA	50,557.00	0.00
Zarate García y Asociados	63,670.32	0.00
AISE Tecnología y Servicio, S.A. de C.V.	141,172.00	0.00
Juan de Dios Delgado Silva	201,000.00	0.00
GPS Comercializadora New Tech, S.A. de C.V.	788,735.79	0.00
Litsa Distribuidores, S.A. de C.V.	145,116.00	0.00
Yolanda Indra Duarte Larrazabal	7,540.00	
Total, Proveedores	1,795,748.65	2,214.00
	=====	=====

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
Mayola García			2.00		2.00
Comisión Federal de Electricidad	213,490.00				213,490.00

Emilio Valdez Flores	167,207.04				167,207.04
Grupo Corporativo Industrial del Valle	827.60				827.60
Distribuidora de Materiales y Servicios Alvin, S.A. de C.V.	16,428.90				16,428.90
FROA	50,557.00				50,557.00
Zarate García y Asociados	63,670.32				63,670.32
AISE Tecnología y Servicio, S.A. de C.V.	141,172.00				141,172.00
Juan de Dios Delgado Silva	201,000.00				201,000.00
GPS Comercializadora New Tech, S.A. de C.V.	788,735.79				788,735.79
Litsa Distribuidores, S.A. de C.V.	145,116.00				145,116.00
Yolanda Indra Duarte Larrazábal	7,540.00				7,540.00
Total Proveedores por Pagar Corto Plazo	1,795,744.65	0.00	4.00	0.00	1,795,748.65

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

Retenciones y Contribuciones	2022	2021
Retención I.S.R. por salarios	2,318,499.75	2,520,783.44
Retención I.S.R. Honorarios	5,373.01	15,943.48
ISR Empresarial (RESICO)	48.00	0.00
Subsidio al empleo	0.00	-1,546.27
Retención I.S.R. por Asimilados a Salarios	42,077.13	34,582.39
Cuotas ISSEMYM	2,112,964.71	1,567,022.66
Cuotas Sindicales	19,547.20	0.00
IVA por pagar trasladado	36,206.90	0.00
3% Impuesto Sobre Erogaciones	2,543,505.00	724,294.00
Total Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,078,221.70	4,861,079.70

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	2,318,499.75				2,318,499.75
Retención I.S.R. Honorarios	5,373.01				5,373.01
ISR Empresarial (RESICO)	48.00				48.00
Subsidio al empleo	0.00				0.00
Retención I.S.R. por Asimilados a Salarios	42,077.13				42,077.13
Cuotas ISSEMYM	2,112,964.71				2,112,964.71
Cuotas Sindicales	19,547.20				19,547.20
IVA por pagar trasladado	36,206.90				36,206.90
3% Impuesto Sobre Erogaciones	2,543,505.00				2,543,505.00
Total Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,078,221.70	0.00	0.00	0.00	7,078,221.70

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Otras Cuentas	2022	2021
Gobierno del Estado de México	0.00	0.00
Otros acreedores	582,047.59	98,797.24
Total, Otras Cuentas	582,047.59	98,797.24
	=====	=====

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				96,636.75	96,636.75
Proyectos CONACYT-CENEVAL			322.98		322.98
SUTATESE caja de ahorro	234,080.00				234,080.00
Descuento préstamo fondo SUTATESE	19,792.01				19,792.01
Seguro de vida Metlife	81,298.85				81,298.85
Fideicomiso compromiso de a peso	65.00				65.00
Apoyo social niño indígena	2,550.00				2,550.00
Seguro de separación individual	102,920.40				102,920.40
Seguro de vida GNP	3,017.59				3,017.59
Seguro de Auto GNP	3,555.61				3,555.61
Fonacot	32,134.14				32,134.14
Pensión María del Rocío Mejía Martínez	4,897.78				4,897.78
Proyecto No. 320197		5.06			5.06
Rendimientos PRODEP 2021		577.42			577.42
Oscar Manual Hernández Ramírez	194.00				194.00
Total, Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	484,505.38	582.48	322.98	96,636.75	582,047.59
	=====	=====	=====	=====	=====

	2022	2021
Total de cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,456,017.94	4,962,090.94
	=====	=====

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Subsidios	2022	2021
Subsidio Estatal	87,318,647.60	179,303,471.60
Subsidio Federal	50,577,915.00	101,930,426.40
Total, Subsidio	137,896,562.60	281,233,898.00
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos		
Ingresos Financieros	181,491.47	387,121.22
Otros Ingresos y Beneficios Varios	600,635.86	5,368,550.36

	-----	-----
Total, Otros Ingresos	782,127.33	5,755,671.58
	-----	-----
Total, Ingresos	138,678,689.93	286,989,569.58
	-----	-----
Gastos y Otras Pérdidas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias		
Servicios Personales	106,053,317.73	213,433,392.80
Materiales y Suministros	3,507,318.71	12,178,682.69
Servicios Generales	30,212,273.48	46,946,930.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Transferencias		
Subsidios y Subvenciones	379,100.00	815,500.00
Ayudas Sociales		0.00
Otros Gastos y Pérdidas		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,421,046.73	12,303,847.96
Otros Gastos	194,457.86	1,073,305.46
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		1,515,101.81
Total, de Gastos y Otras Pérdidas	146,767,514.51	288,266,760.78
	-----	-----
	-8,088,824.58	-1,277,191.20
	=====	=====
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)		

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Aportaciones

Al 30 de junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, el saldo se integra de la siguiente manera:

	2022	2021
Aportaciones	112,142,390.34	112,142,390.34
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-8,088,824.58	-1,277,191.20
Resultado de Ejercicios Anteriores	70,023,443.45	71,300,634.65
Revalúo de Bienes Muebles	83,463,322.99	83,463,322.99
	-----	-----
Total, Aportaciones	257,540,332.20	265,629,156.78
	=====	=====

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

	2022	2021
Efectivo en Bancos-Tesorería	6,981,307.04	4,277,349.01
Fondos con afectación específica	0.0	0.0
Total de Efectivo y Equivalentes	6,981,307.04	4,277,349.01

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

	2022	2021
Equipo de cómputo	10,324.00	3,435,341.55
Equipo de telecomunicaciones	0.00	49,800.48
Muebles y enseres	0.00	145,823.38
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	0.00	2,360,766.77
Total, Adquisiciones de bienes y Equivalentes	10,324.00	5,991,732.18

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:

	2022	2021
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-8,088,824.58	-1,277,191.20
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión:	6,298,855.61	7,341,138.63
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	4,493,927.00	-9,505,438.64
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,703,958.03	-3,441,491.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,277,349.01	7,718,840.22

Elaboró:

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

Autorizó:

Lic. Antonio González Valadez
Director de Administración y Finanzas

