

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA****1. Autorización e Historia**

Con la finalidad de impulsar el desarrollo científico y tecnológico de la Entidad, con fecha 07 de octubre del año 2002, la Secretaría de Educación Pública y el Gobierno del Estado de Tabasco, suscribieron el convenio para la Creación, Operación y Apoyo Financiero del Instituto Tecnológico superior de Villa la Venta, Huimanguillo. Decreto de creación publicado en el periódico oficial del estado con fecha 05 de julio de 2003, suplemento 6347 B. Hace más de 50 años que los primeros Institutos Tecnológicos Regionales iniciaron sus gestiones académico-administrativas para proporcionar educación técnica superior en todo el país, así como formar profesionales en las áreas de ingeniería y servicios, con base en los requerimientos del desarrollo económico de localidades y regiones que se iniciaban o empezaban a cobrar auge como polos de desarrollo económico de nuestro país. A doce años de su creación, el Subsistema de Institutos Tecnológicos Descentralizados ha llegado a las regiones del país, para apoyar el desarrollo económico, donde se tenían oportunidades de recibir educación superior. En este sentido, estos están ubicados donde lo requiere el desarrollo del país; ahora, el reto es establecer los mecanismos necesarios para que la formación de nuestros alumnos sea de buena calidad. Esto se logra si nuestra oferta educativa es pertinente con las necesidades que demanda nuestra región, surge para satisfacer estas necesidades el Instituto Tecnológico Superior de Villa La Venta, Huimanguillo.

2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta Huimanguillo durante el ejercicio 2023, operó con recursos de subsidios tanto Estatales como Federales, así como ingresos propios generados por su operación que han permitido a la institución operar los programas educativos y servicios que imparte, manejando de manera sana y con apego a la racionalización de los recursos para efectuar ahorros en el gasto corriente y poderlos canalizar hacia otras áreas y necesidades.

3. Organización y Objeto Social

El objeto social del Instituto Tecnológico Superior de Villa La Venta es:

I. Impartir educación superior tecnológica, en los niveles de licenciatura técnica, licenciatura, especialización, maestría y doctorado, cursos de actualización, de superación académica, así como realizar investigaciones científicas y tecnológicas, que contribuyan a elevar la calidad académica, vinculándola con las necesidades de desarrollo regional, estatal y nacional;

II.- Formular y modificar en su caso, sus planes y programas de estudio y establecer los procedimientos de acreditación y certificación para someterlos a la autorización de la Secretaría de Educación Pública;

III.- Expedir constancias y certificados de estudios, títulos profesionales y grados académicos y otorgar distinciones profesionales. Los Títulos profesionales y los grados académicos mencionados, se sujetarán a los requisitos que exige la Ley Reglamentaria del artículo 5° Constitucional, relativo al ejercicio de las profesiones que para su validez deberán ser suscritos por el Secretario de Educación y el Director del Instituto;

V.- Regular el desarrollo de sus funciones sustantivas, (docencia e investigación), y su vinculación con los sectores público, privado y social (difusión cultural);

V.- Promover y concretar acciones de servicio externo y de capacitación al sector productivo de bienes y servicios, con el fin de impulsar el desarrollo de la región y de allegarse recursos adicionales para su operación;

VI. Reconocer estudios y establecer sus equivalencias con los realizados en otras instituciones educativas conforme al Sistema Nacional de Créditos;

Así mismo, formar profesionistas integrales y contribuir al desarrollo tecnológico, económico y social de su entorno, que respondan a las necesidades de la sociedad y del medio ambiente; a través de la docencia, la investigación tecnológica y la vinculación institucional.

La actividad preponderante del ente es la Administración Pública Estatal en General, con las obligaciones fiscales de retener y enterar las siguientes contribuciones:

- Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios
- Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios
- Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales
- Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por rentas de bienes inmuebles

El Instituto Tecnológico Superior de Villa La Venta Huimanguillo se encuentra integrado por las siguientes unidades administrativas

- Dirección General
- Dirección Académica
- Dirección General de Planeación y Vinculación
- Subdirección Académica
- Subdirección de Posgrado e Investigación
- Subdirección de Planeación
- Subdirección de Servicios Profesionales
- Subdirección de Administración y Finanzas

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental. La información contable básica está conformada por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades para Entidades con fines no lucrativos, el Estado de Resultados para Entidades con fines lucrativos, el Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública Patrimonio, Estado Analítico del Activo, así como sus notas que son parte integrante de los mismos; también se integra por los estados complementarios, como la disponibilidad del Flujo de efectivo y la Evolución e Integración de la Deuda. La información presupuestal se integra por el Estado de Ingresos y Egresos, el Estado Comparativo de Ingresos, el Estado Comparativo de Egresos, el Estado de Avance Presupuestal de Ingresos y el Estado de Avance Presupuestal de Egresos, así como lo por cada concepto.

La información de obra pública se clasifica en Obras en proceso y gasto ejercido; y obras concluidas y su costo. Respecto a la clasificación del pasivo, se considerará a corto plazo el que vence dentro del ejercicio fiscal correspondiente y a largo plazo que venza en ejercicios fiscales posteriores al que corresponda la información.

A la fecha de elaboración de los Estados Financieros, se ha observado la aplicación de la normatividad emitida por el CONAC y lo concerniente a las disposiciones aplicables, los postulados básicos, así como el uso de las NIF (Normas de Información Financiera).

La implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental en el ente lleva un largo proceso en todas las funciones administrativas, delimitación de actividades, medición de tiempos y movimientos, y en sí, una transición administrativa total, si se quiere cumplir de manera eficiente y con calidad, según lo marca la legislación vigente; no obstante, la generación de la información contable y presupuestal es veráz pues a la fecha, el ente toma en consideración los lineamientos emitidos por el CONAC y cabe señalar que se implantó la base del devengado de acuerdo a la Ley de

Contabilidad Gubernamental, delimitando funciones y nuevas estrategias de administración en cada área involucrada, para poder emitir correctamente los momentos contables en los presentes Estados Financieros y de presupuesto.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Errores del periodo corriente, descubiertos en este mismo periodo:

Todos los errores del periodo corriente, cuando se descubran, se corregirán, antes de que los estados financieros se autoricen para su emisión.

Reconocimiento de errores contables:

Esta política aplica cuando el error representa un porcentaje del resultado de gestión del periodo errado, o cuando es mayor a un porcentaje del total del activo, del pasivo o del patrimonio neto.

Estructura de las notas:

Las notas suministrarán la información adicional que sea relevante para la comprensión de los estados financieros.

El ejercicio, el seguimiento, el control y la evaluación del gasto público estatal para el ejercicio 2023 se realizará conforme a las disposiciones de la Ley Estatal de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, la Ley de Planeación. Disposiciones y demás ordenamiento aplicables en la materia, así como las disposiciones de la legislación de federal aplicables.

6. Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Posición en Moneda Extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

En el Reporte Analítico del Activo del Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta Huimanguillo tiene por finalidad mostrar los cambios ocurridos en los distintos rubros que componen el Patrimonio del Instituto inicio y el final del período presentado, debiendo mostrar una conciliación entre los saldos iniciales y finales de cada uno de dichos elementos. La segregación de rubros se hace en función a la importancia relativa y la naturaleza de cada uno de ellos. Igualmente se presenta en forma comparativa por lo menos con el periodo anterior, en el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023, ese reporto un saldo final al cierre de ejercicio por \$39,681,696.

8. Fideicomisos, Mandatos y Analogos

Al 31 de Diciembre de 2023, el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Fideicomiso, Mandatos y Análogos.

9. Reporte de la Recaudacion

El reporte de ingresos al 31 de Diciembre de 2023 es de \$ **82,796,270.** y se integra de 3 diferentes rubros siendo estos: Ingresos por derechos, Ingresos por participaciones y aportaciones e Ingresos derivados de financiamiento, como se indica en las notas al estado de actividades.

10. Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

Al 31 de Diciembre de 2023, el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene deuda.

11. Calificaciones Otorgadas

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Calificaciones Otorgadas.

12. Proceso de Mejora

Al 31 de Diciembre de 2023, el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Procesos de Mejora.

13. Informacion por Segmentos

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene información por segmentos.

14. Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene eventos posteriores al cierre.

15. Partes Relacionadas

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Bajo protesta de decir verdad el Dr. Noe Daniel Herrera Torruco Director General y la Lic. Yadira Hernandez Bautista Subdirectora de Servicios Administrativos del Instituto Tecnológico Superior de Villa La Venta Huimanguillo, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Al 31 de Diciembre de 2023 el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta Huimanguillo obtuvo Ingresos por gestión por un importe de \$ 82,796,270. y otros beneficios por un importe de \$ 21.

Ingresos por derechos y aprovechamientos	3,287,637.
--	------------

Ingresos por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondo distinto de aportaciones.	79,508,612.
Intereses por cuenta bancaria	21.
Total Ingresos	82,796,270

Gastos y Otras Perdidas

Los Gastos de Funcionamiento y Otras Pérdidas se integran con los Rubros de Servicios Personales del presupuesto y que incluyen los sueldos y salarios así como demás prestaciones de los empleados, Servicios Generales del presupuesto y que incluyen los servicios básicos como energía eléctrica, internet, teléfono, y mantenimiento a mobiliario, equipos y edificios entre otros Materiales y Suministros al 31 de Diciembre de 2023 por un importe de \$ **82,642,899.16** pesos y su Afectación Financiera es con Base al registro del Presupuesto Devengado, momento contable central en donde nace la obligación de Pago.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El estado de Situación Financiera con corte al 31 de Diciembre de 2023 muestra la información relativa a los Recursos con que cuenta el Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta Huimanguillo, así también las Obligaciones de Pago con Terceros que tiene, esta se presenta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental aplicable a los tres niveles de gobierno de manera obligatoria y con base a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La cuenta de Activo se integra con los concepto de Activo Circulante en el cual se encuentra registrado el efectivo y las cuentas de Bancos en donde se reciben de forma calendarizada los depósitos realizados por la Secretaría de Finanzas del Estado por concepto de Ministración de Recursos del Presupuesto Aprobado para el ejercicio 2023.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE		\$ 1,791,007.	
y se integra de la siguiente manera:			
Saldo en caja			59,721.
Fondo revolvente			39,857.
Saldo en bancos			1,691,429.
Santander cta. 0663	Subsidio federal	0.	
Santander cta. 9557	Subsidio estatal	789,248.	
Santander cta. 9588	Subsidio federal	901,300.	
Santander cta. 1257	Subsidio estatal	0.	
Santander cta. 5738	Subsidio federal	0.	
Bancomer cta. 5012	Subsidio federal	42.	
Bancomer cta. 4878	Recursos propios	36.	
Bancomer cta. 0621	Recursos propios	358.	
Bancomer cta. 5147	Recursos propios	380.	

Bancomer cta. 6398	Recursos propios	65.	
--------------------	------------------	-----	--

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios

Derecho a recibir efectivo y equivalentes y se integra de la siguiente manera:	37,780,500.
---	--------------------

Anticipo a Proveedores de Bienes y Servicios

Antigüedad de Saldos

10días	30 días	60 días	90 días	120 días	mas de 120 días	subtotal	
0	0	0	0	0	13,784,123.	13,784,123.	

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo

Antigüedad de Saldos

10días	30 días	60 días	90 días	120 días	mas de 120 días	subtotal	
85,825.	227,076.	473,427.	41,737.	114,991.	18,973,211	19,916,267	

Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios

Antigüedad de Saldos

10días	30 días	60 días	90 días	120 días	mas de 120 días	subtotal	

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

0.	0.	0.	0.	0.	80,110.	80,110.	
----	----	----	----	----	---------	---------	--

Inventarios

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

Almacenes

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene almacenes.

Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CONCEPTO	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION 2023	DEPRECIACION ACUMULADA	TASA DE DEPRECIACION	VALOR EN LIBROS
TERRENO	8,423,200	0	0	0	8,423,200
EDIFICIOS	56,011,191	0	0	0	56,011,191
TOTALES	64,491,391	0	0	0	64,491,391

CONCEPTOS	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION 2023	DEPRECIACION ACUMULADO	TASA DE DEPRECIACION	VALOR EN LIBROS
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	2,502,614.	94,198.	1,563,841.	10	874,575
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	136,775.	8,772.	79,424.	10	48,579

BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS.	1,806,219	0.	1,264,316.	10	541,903
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACION	10,932,300	419,576.	6,533,283	33	3,979,441
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	3,161,986	188,739	1,037,327	10	1,935,920
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	372,841	0	252,155	33	120,687
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	217,718	8,120	128,042	33	81,556
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,169,375	0	818,562	20	350,812.49
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	8,155,836	0	5,709,085	20	2,446,751
AUTOMOVILES Y CAMIONES	5,970,904	191,724	3,814,378	20	1,964,802
SISTEMA DE AIRES ACONDICIONADOS Y CALEFACCION	202,032	14,027	119,858	10	1,964,802
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	12,656	0	8,859.20	10	3,797
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	767,489	5,279	531,960	10	230,251
HERRAMIENTAS, MÁQUINAS Y HERRAMIENTAS	132,943	6,652	59,167	10	67,124
OTROS EQUIPOS	1,890,651	1,404	1,322,047	10	567,200
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,237,758	21,598	1,491,029	20	725,132

MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	11,600	812	2,030	10	8,758
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS	39,681,696	930,901	24,735,362		14,015,433

CONCEPTO	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION 2023	DEPRECIACION ACUMULADA	TASA DEPRECIACION	VALOR EN LIBROS
SOFTWARE	322,684	11,294	120,689	5	190,701
TOTALES	322,684	11,294	120,689	5	190,701

Estimaciones y Deterioros

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene Estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene otros Activos

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

Servicios Personales	687,728.
-----------------------------	-----------------

Antigüedad de Saldos							
	10días	30 días	60 días	90 días	120 días	mas de 120 días	subtotal
ALMA DAMIAN RUEDA	0	0	0	0	0	308	308
FRANCISCO VALENZUELA HERNANDEZ	0	0	0	0	0	135	135

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

ONÉSIMO MORALES LÓPEZ	0	0	0	0	0	186	186
FELIPE MARTINEZ REYES	0	0	0	0	0	122	122
HILARIO DIAZ SIGERO	0	0	0	0	0	2,427	2,427
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO	463,383	8,057	0	0	0	213,111	684,550

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al 31 de diciembre de 2023, El Instituto Tecnológico Superior de Villa la Venta, Huimanguillo, no tiene fondos y bienes de terceros en garantía y administración.

Pasivos Diferidos

Proveedores por pagar a corto plazo							\$3,232,014
Antigüedad de Saldos							
	10 días	30 días	30 días	90 días	120 días	mas de 120 días	total
CHARLES MENDEZ SANCHEZ	0	0	0	0	0	22,787	22,787
OSCAR TORRES PIMIENTA	0	0	0	0	0	3,480	3,480
MARIA DIAZ DE LA CRUZ	0	0	0	0	0	200	200
RAUL F MARQUEZ JAVIER	0	0	0	0	0	781	781
MARIBEL BRINDIS MACEA	0	0	0	0	0	59,162	59,162
RODOLFO WADE ROSADO	0	0	0	0	0	14,500	14,500
MIGUEL CASQUILLA ALVARADO	0	0	0	0	0	40	40
INSIDE BUSINESS MEXICO SA DE CV	0	0	0	0	0	19,288	19,288

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

REYNA ARREAGA MARTINEZ	0	0	0	0	0	3,083	3,083
INSIDE BUSINES MEXICO SA DE CV	0	0	0	0	0	10,662	10,662
LUZ JUNUE MAGAÑA LOPEZ	0	0	0	0	0	348	348
YAMILE PEREZ PEREZ	0	0	0	0	0	800	800
OSCAR EDUARDO TORRES PIMIENTA	0	0	0	0	0	6,960	6,960
CLEMENTE MARTINEZ MOLINA	0	0	0	0	0	20,348	20,348
SI VALE MEXICO, S.A. DE C.V.	0	0	0	0	0	174	174
ASOC DE CONDOMINIOS PLAZA DE LAS AMERICAS TABASCO 2000, A.C.	0	0	0	0	0	691	691
QUALITY TIRES DEL SURESTE S.A. DE C.V.	0	0	0	0	0	90	90
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A.	0	0	0	0	0	406	406
INMOBILIARIA BRITO SA DE CV	0	0	0	0	0	100	100
LORENA DE JESUS SARA O CRUZ	0	0	0	0	0	0	0
INDUSTRIALES AMBIENTALES DEL SURESTE SA DE CV	0	0	0	0	0	75,400	75,400
TELEFONOS DE MEXICO	0	0	0	0	0	127,580	127,580
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	0	0	0	0	0	61,756	61,756
SERVICIOS INTERSEC, S.A. DE C.V.	0	0	0	0	0	2,801,976	2,801,976
TANIS TECHNOLOGY & SERVICES SA DE CV	0	0	0	0	0	0	0
PROCOMSA DEL SURESTE SA DE CV	0	0	0	0	0	0	0
CARLOS MARIO PAZ CORONEL	0	1,400	0	0	0	0	0
TABASCO MOTORS S.A. DE CV	0	0	0	0	0	0	0

Provisiones

Povisiones y contribuciones por pagar a corto plazo						\$3,774,877.	
Antigüedad de Saldos							
	10 días	30 días	30 días	90 días	120 días	mas de 120 días	total

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

RETENCIÓN I.S.R. POR SALARIOS	0	1,992,191.	0	0	0	0	1,992,191
PENSIÓN ALIMENTICIA	0	0	0	0	0	63,215	63,215
CUOTA SINDICAL	0	0	0	0	0	11,221	11,221
CREDITO VIVIENDA INFONAVIT	226,318	28,949	0	0	0	23,848	279,115
PRESTAMOS DXN	0	0	0	0	0	665,261	665,261
PRIMA SEGURO ACCIDENTES	0	0	0	0	0	0	0
PRESTAMOS FINCRECE	0	0	0	0	0	130,593	130,593
IVA RETENIDO	0	0	0	0	0	177,355.	177,355
RETENCIÓN DE I.S.R. POR SERVICIOS PROFESIONALES	0	2,087.	0	0	0	336.37	2,423.99
DESCUENTO PRESTAMO PERSONAL	0	0	0	0	0	1,250.00	1,250.00
DESCUENTO APOYO SINDICAL ADM. Y DOC.	0	0	0	0	0	0	0
REINTEGRO POR CARGA HORARIA	0	0	0	0	0	6,083.	6,083
ISR ASIMILABLE A SALARIO	0	0	0	0	0	0	0
AJUSTE IMSS	0	10	0	0	0	0	10
RECUPERACION DE GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
RETENCIÓN DE I.S.R. POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	0	1,800	0	0	0	1,331	3,131
CUOTA OBRERO IMSS	0	112,365	0	0	0	330,661	443,026.

Otros Pasivos

Otros pasivos por pagar a corto plazo							\$3,774,877.
Antigüedad de Saldos							
	10 días	30 días	30 días	90 días	120 días	mas de 120 días	total
DEPÓSITO NO IDENTIFICADO	0	0	0	0	0	154,342	154,342
PRÉSTAMOS ENTRE CUENTAS	0	0	0	0	0	10,078,383	10,078,383
OTRAS RETENCIONES EN NÓMINA	0	0	0	0	0	4,875	4,875

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0	6,737,047	6,737,047
--	---	---	---	---	---	-----------	-----------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

El grupo de la Hacienda Pública/patrimonio contribuido al 31 de Diciembre de 2023 se integra por las cuentas de activos fijos, el cual son los Bienes inmuebles, Bienes muebles, Activos Intangibles y Activos Diferidos registrados en contabilidad y que reúnen los requisitos y características señalados en la normatividad vigente.

1. El importe reflejado en el rubro Patrimonio Contribuido es por \$ 72,659,917 corresponde al saldo del patrimonio institucional a la fecha del Estado Financiero.
2. La variación significativa manifestada en el Estado Financiero, \$ 735,688 .es por es lo que corresponde al Patrimonio Generado del Ejercicio, cuyo importe representa el ahorro del período.
3. El importe en la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores es de -4,936.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	59,721	0
Bancos/Tesoreria	1,691,429	0
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectacion Especifica	0	0
Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administracion	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	39,857	0
Total	1,791,007	0

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	53,128	0
Mobiliario y Equipo de Administración	18,328	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	34,800	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	53,128	0

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0	0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	942,195	0
Depreciacion	942,195	0
Amortizacion	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluacion	0	0
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operacion	942,195	0

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Instituto Tecnológico Superior de la Villa la Venta Huimanguillo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	0

CONTABLE

Instituto Tecnológico Superior de la Villa la Venta Huimanguillo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)	
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios	0
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variacion de Inventarios	0
2.3. Disminucion del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminucion del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	0

Instituto Tecnológico Superior de la Villa la Venta Huimanguillo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	0
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1. Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	0
2.2. Materiales y Suministro	0
2.3. Mobiliario y Equipo de Administracion	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	0

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA VILLA LA VENTA HUIMANGUILLO

2.6. Vehículos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biológicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13. Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Títulos y Valores	0
2.16. Concesión de Prestamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortización de la Deuda Pública	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables	0

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El Presupuesto de Ingresos autorizado se integra de la siguiente manera: Ingresos Propios \$3,287,637. Ingresos por Recursos Federales Ramo 11 Educación \$ Pública 40,104,371 Ramo 28, Participaciones a Entidades Federativas y Municipios \$39,404,250 dando un total de \$ 82,796,270 autorizado.

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	81,183,272.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	81,183,272.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	82,796,270.00
Ley de Ingresos Devengada	82,642,899.00
Ley de Ingresos Recaudada	82,642,899.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	81,183,272.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	82,649,899.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	82,649,899.00
Presupuesto de Egresos Devengado	82,649,899.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	82,649,899.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Pagado	82,179,517.00

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

DR. NOE DANIEL HERRERA TORRUCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. YADIRA HERNANDEZ BAUTISTA
SUBDIRECTORA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

CONTABLE