

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

1.- Notas de desglose:

1.1 Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo.

**Efectivo y Equivalentes.**

La cuenta de Bancos al 31 de diciembre del año 2023 tiene un total de \$10,606,107.81, a continuación, se describe cada uno de los rubros que la integra:

No. CUENTA	BANCO	NOMBRE	IMPORTE
144667514	BBVA BANCOMER	INGRESOS PROPIOS	\$ 939,331.00
101398024	BBVA BANCOMER	FEDERAL 2022	\$ 0.00
101723847	BBVA BANCOMER	ESTATAL 2022	\$ 0.00
143578283	BBVA BANCOMER	NOMINA	\$ 1,277,388.50
158834504	BBVA BANCOMER	REINCUVER	\$ 17,508.98
166438466	BBVA BANCOMER	PROY ALCOHOL	\$ 0.00
188467714	BBVA BANCOMER	HIGUERILLA	\$ 0.00
194032683	BBVA BANCOMER	PROMED	\$ 15,955.04
195714540	BBVA BANCOMER	PIFIT	\$ 0.00
111097741	BBVA BANCOMER	APOYO MADRES MEXICANAS	\$ 0.00

112878488	BBVA BANCOMER	OTROS INGRESOS	\$ 169,321.50
119150021	BBVA BANCOMER	PROYECTO INVERNADERO	\$ 0.00
119543309	BBVA BANCOMER	ESTATAL 2023	\$ 5,278,946.31
119543201	BBVA BANCOMER	FEDERAL 2023	\$ 1,763,333.93
0120434345	BBVA BANCOMER	COVEICYDET 2023	\$ 49,111.85
0120805874	BBVA BANCOMER	COVEICYDET LABORATORIO	\$ 277,003.46
0120805912	BBVA BANCOMER	COVEICYDET MINI GREEN	\$ 479,606.15
0120805947	BBVA BANCOMER	COVEICYDET RESIDUOS	\$ 116,419.53
0121703862	BBVA BANCOMER	ITS ESTATAL 2024	\$ 0.00
0121703919	BBVA BANCOMER	ITS FEDERAL 2024	\$ 0.00
TOTAL, BVA BANCOMER			\$ 10,383,926.25

No. CUENTA	BANCO	NOMBRE	IMPORTE
70176511492	CITYBANAMEX	PRODEP 2021	\$ 1,519.66
70146983314	CITYBANAMEX	PRODEP 2017	\$ 0.00
TOTAL, BANAMEX			\$ 1,519.66

No. CUENTA	BANCO	NOMBRE	IMPORTE
1239136791	BANORTE	PRODEP 2023	\$ 220,661.90
TOTAL, BANORTE			\$ 220,661.90

TOTAL, BANCOS			\$ 10,606,107.81
---------------	--	--	------------------

Se reporta la apertura de las cuentas "ITS ESTATAL 2024" y "ITS FEDERAL 2024", así mismo, la cuenta "PRODEP 2023", de los bancos BBVA Bancomer y Banorte, respectivamente. Se hace mención que, a la fecha de corte, las cuentas "ITS ESTATAL 2024" y "ITS

FEDERAL 2024” aún no presentan movimientos que reportar, sin embargo, la cuenta “PRODEP 2023” ya se encuentra con saldo ejercido.

De los Proyectos Productivos (Recurso de \$4,000,000.00), al 31 de diciembre de 2023 queda en la cuenta de Estado 2023 el importe de \$3,894,505.64, recurso que quedo comprometido y se ejercerá a la brevedad.

De los proyectos que tiene actualmente este Instituto, se informa que varios de ellos tienen la vigencia hasta en el ejercicio fiscal 2024, quedando el recurso en las cuentas de los proyectos. Así mismo, se gestionará administrativamente el uso de dicho recurso con las autorizaciones correspondientes.

### **Derecho a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir.**

La cuenta contable de deudores Diversos, con un total de \$31,004,852.82, del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del año 2023, a continuación, se describe cada uno de los rubros que la integran:

<b>DEUDORES DIVERSOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 29,525,337.13
DEUDORES DIVERSOS	\$ 1,478,021.61
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 1,494.08
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 31,004,852.82</b>

- La cantidad de \$29,525,337.13 corresponden a adeudos que SEFIPLAN tiene para con la institución. Se hace mención que, al 31 de diciembre de 2023 se quedo registrado como adeudo por parte de la SEFIPLAN un importe de \$599,470.20; por parte de la Federación un importe de \$796,311.20; y un importe de \$105,393.00 pendiente de captar de ingresos propios 2023.
- La cantidad de \$1,478,021.61 corresponde a sujetos a comprobar de ejercicios anteriores, mismos que han sido requeridos, se está realizando el análisis, se solicitara su comprobación para saldar cuentas.
- La cantidad de \$1,494.08 corresponde a impuestos por enterar de subsidio al empleo.

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Las adquisiciones de terrenos, edificios, equipo y mobiliario del plantel, oficinas y almacenes, se registran a su valor de adquisición.

La cuenta contable de Bienes Inmuebles del Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2023 tiene un total de \$23,329,742.00, a continuación, se describe cada uno de los rubros que la integran:

<b>BIENES INMUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
TERRENOS	\$ 490,000.00
EDIFICIOS	\$ 22,839,742.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 23,329,742.00</b>

La cuenta contable de Bienes Muebles del Estado de situación financiera al 31 de diciembre del año 2023, tiene un total de \$18,282,976.89, a continuación, se describe cada uno de los rubros que la integran:

<b>BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 4,678,425.12
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$ 766,990.86
EQUIPO INSTRUMENTAL, MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 3,627,919.92
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 8,625,184.31
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS DE VALOR	\$ 71,743.28
SOFTWARE	\$ 470,582.21
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ 4,381.31
LICENCIAS	\$ 37,749.88
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,282,976.89</b>

EL Instituto Tecnológico Superior de Perote, fue beneficiado por la SEDEMA con el recurso otorgado para el proyecto "Instalación de viveros municipales para la producción de planta forestal nativa de alta importancia ecológica", aprobado en la Convocatoria a

Proyectos para el Fomento Ambiental 2022, a través del convenio firmado con fecha 29 de Agosto de 2022, de los cuales fueron registrados en nuestro patrimonio el importe de \$ 316,505.40 correspondientes a 6 invernaderos hidropónicos minigreen, de los cuales 5 ya fueron entregados a través de un contrato de comodato a los municipios de la zona de Perote.

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.

### Donación

El Instituto Tecnológico Superior de Perote fue beneficiado con un donativo en especie, a través de la firma del contrato TF/ADO/CT/PV/41714/23, celebrado entre el Instituto Tecnológico Superior de Perote y la sociedad Autobuses de Oriente A.D.O., S.A. DE C.V., que consiste en un MOTOR MB 457, con las siguientes especificaciones: Marca: Mercedes 457, Modelo: MB 457, Año: 2010, Número de Serie: 46096000147915, Número de Motor: MB 457, con una valor comercial unitario de \$360,977.73 (Trecientos sesenta mil novecientos setenta y siete pesos 73/100 M.N.), el cual quedó registrado en el patrimonio del Instituto Tecnológico Superior de Perote en la póliza contable 9828 de fecha 13 de septiembre de 2023.

### Pasivo

El Instituto Tecnológico Superior de Perote tiene registrado al 31 de diciembre del año 2023 en las cuentas por pagar la cantidad de \$24,661,874.70 distribuido de la siguiente manera:

<b>CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,652,313.45
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7,193,587.62
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	-\$ 161,906.67
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 12,083,063.32
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$ 2,959.94
<b>TOTAL, PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 25,770,017.66</b>

Se hace mención que, para cumplir con el cierre en tiempo y forma, se realizó la provisión de los siguientes importes, mismos que quedaran saldados al 31 de enero de 2024:

- Nómina Estimulo al Desempeño Docente 2023 por un importe de \$983,954.40
- Nómina nivelación de plazas con salario mínimo por un importe de \$20,986.00
- IMSS diciembre 2023 por un importe de \$257,685.22 (Obrero \$39,982.80 y Patronal \$217,702.42)
- RCV diciembre 2023 por un importe de \$450,417.86 (Obrero \$69,183.74, Patronal \$381,234.12)
- INFONAVIT diciembre 2023 por un importe de \$422,357.85 (Amortización \$114,840.12 y Patronal \$307,517.73)
- Provisión alcances del ejercicio fiscal 2023 del trabajador José Quinto Carreón por un importe de \$20,373.46
- Provisión de Internet septiembre 2023 por un importe de \$4,451.51
- Provisión de Internet agosto 2023 por un importe de \$4,451.51
- Provisión de Internet julio 2023 por un importe de \$4,451.51
- Provisión de mantenimiento para baños por un importe de \$124,986.95
- Provisión de proyecto COVEICYDET equipo medico y de laboratorio por un importe de \$275,501.74
- Provisión de mantenimiento estacionamiento por un importe de \$38,581.99
- Provisión de mantenimiento por instalación y adecuación plafón por un importe de \$36,418.00
- Provisión de mantenimiento anticorrosivo por un importe de \$45,425.60
- Provisión licitación bienes informáticos por un importe de \$374,900.89
- Provisión proyectos productivos por un importe de \$3,894,505.70
- Provisión servicios básico diciembre 2023 por un importe de \$24,048.00
- Provisión pago impuesto tres por ciento sobre nomina diciembre 2023 por un importe de \$169,591.16

### Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio

Actualizaciones y donaciones de capital, en este apartado se tienen registros por la cantidad de \$41,612,718.89, integrado de la siguiente manera:

<b>VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
BIENES INMUEBLES	\$ 23,329,742.00
BIENES MUEBLES	\$ 17,770,263.49
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 512,713.40
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 41,612,718.89</b>

Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro en esta cuenta se tiene un saldo de \$7,603,969.82, para cubrir los compromisos de cuentas por pagar.

## Notas al Estado de Actividades

El total de Ingresos y otros beneficios al 31 de diciembre del año 2023 tiene un total de \$62,583,598.50, 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 31 de diciembre del año 2023, el rubro se integra como sigue:

FEDERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	
SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 25,854,903.20

El 27 de septiembre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$831,192.00 correspondiente al incremento salarial de febrero a septiembre 2023.

El 10 de octubre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$1,709,431.00 correspondiente a servicios personales y gastos de operación del mes de octubre.

El 16 de octubre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$101,445.00 correspondiente al incremento salarial del mes de octubre.

El 21 de noviembre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$5,128,295.00 correspondiente a gastos de operación y servicios personales de noviembre.

Se hace mención que al 31 de diciembre de 2023 la federación nos quedó pendiente de ministrar un importe de \$796,311.20, de los cuales corresponden \$304,334.00 a la diferencia del incremento salarial y \$491,977.20 del estímulo al desempeño docente.

### 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 31 de diciembre del año 2023, el rubro se integra como sigue:

<b>ESTATAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
---	--

SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 29,584,903.20
--	------------------

Durante el mes de septiembre 2023 se recibió un reintegro por parte de la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado de Veracruz, por un importe de \$225,000.85 (Doscientos veinticinco mil pesos 85/00 M.N.), registrado en la cuenta Resultados de Ejercicios Anteriores, en la póliza contable 9223, de fecha 26 de septiembre de 2023. El importe antes citado se derivada del depósito realizado el 31 de marzo de 2023 a la SEFIPLAN como parte del reintegro final del Instituto a la Secretaria correspondiente al ejercicio en mención. Es importante mencionar que, el dinero está en la cuenta 0119543309 Estatal 2023 y actualmente se esta rastreando el origen para proceder con las acciones administrativas correspondientes y reintegrar el recurso a donde pertenece.

El 12 de octubre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$2,301,628.00 correspondiente a servicios personales del mes de octubre, así mismo, ese mismo día nos ministraron \$169,200.00 correspondiente a los gastos de operación. Respecto al recurso del incremento salarial de febrero a septiembre 2023, el monto iba incluido en las ministraciones que mes con mes nos realiza el Estado.

El 14 de noviembre de 2023 nos realizaron la ministración por un importe de \$4,959,095.00 correspondiente a servicios personales.

Se hace mención que al 31 de diciembre de 2023 el estado nos quedó pendiente de ministrar un importe de \$599,470.20, de los cuales corresponden \$97,000.00 a los proyectos del TecNM, \$491,977.20 del estímulo al desempeño docente y \$10,493.00 de la nivelación de plazas con salario mínimo.

### **Ingresos por Servicios Educativos**

Los ingresos por servicios educativos se reconocen al momento de su cobro, al 31 de diciembre del año 2023, el rubro se integra como sigue:

<b>INGRESOS EDUCATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
---	--

INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 5,894,613.00
-----------------------------------	-----------------

Se hace mención que al 31 de diciembre de 2023 quedó pendiente de captar un importe de \$105,393.00.



Así mismo, se aclara que del proyecto XELIO, se ejerció durante el 2023 un importe de \$120,197.57, quedo pendiente de ejercer \$81,015.43 (Recurso independiente)

### Otros Ingresos

En el concepto de otros ingresos se registraron 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, y se integra de la siguiente manera:

<b>OTROS INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
OTROS INGRESOS	\$ 1,517,532.27
USO DE DISPONIBILIDADES	\$ -
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 1,646.83
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,519,179.10</b>

La cuenta de Otros Ingresos incrementa notablemente debido al recurso que ingreso a las cuentas del Instituto por conceptos de Proyectos CONVEICYDET (COVEICYDET LABORATORIO, COVEICYDET MINI GREEN y COVEICYDET RESIDUOS)

Así mismo se informa que durante el mes de noviembre ingreso el importe de \$23,200.00, correspondiente a un convenio nombrado "CONV PRACTICAS DE MANEJO Y DISPOSICION DE AGUAS RESIDUALES".

### Gastos y Pérdidas

La cuenta contable de Egresos del Estado Actividades al 31 de diciembre de 2023, tiene un total de \$53,875,965.72, a continuación, se describen cada uno de los rubros que la integran:

<b>GASTOS Y PERDIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 46,285,785.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,889,535.63
SERVICIOS GENERALES	\$ 5,804,307.72

TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS	\$	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>54,979,628.68</b>

Se hace la aclaración que, durante el mes de septiembre se realizó un ajuste en las cuentas contables 14100001 Instituto Mexicano del Seguro Social y 1420002 INFONAVIT correspondientes a cuotas patronales que no habían sido registradas contablemente con anterioridad y que, por lo tanto, no habían sido afectadas en el Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Organización, ni en los auxiliares, sin embargo, los pagos de dichas cuotas patronales salieron en tiempo y forma. A continuación, se desglosa los importes ajustados:

Numero de Póliza	Fecha de Póliza	Proveedor	Importe	Descripción
1045	29/09/2023	IMSS	100,588.92	IMSS MES DE MARZO 2023 PM 4027
1047	29/09/2023	IMSS	96,562.84	IMSS ABRIL 2023 PM 5209
1048	29/09/2023	IMSS	56,030.74	RCV SEGUNDO BIM 2023 PM 5208
1048	29/09/2023	IMSS	117,691.58	RCV SEGUNDO BIM 2023 PM 5208
1049	29/09/2023	IMSS	99,229.71	IMSS MAYO 2023 PM 6205
1051	29/09/2023	IMSS	111,615.04	RCV JUNIO 2023 PM 7205
1051	29/09/2023	IMSS	234,480.32	RCV JUNIO 2023 PM 7205
1052	29/09/2023	IMSS	193,562.88	IMSS TERCER BIMESTRE 2023 PM 7204
1045	29/09/2023	IMSS	100,588.92	IMSS MES DE MARZO 2023 PM 4027
1047	29/09/2023	IMSS	96,562.85	IMSS ABRIL 2023 PM 5209
1048	29/09/2023	IMSS	56,030.74	RCV SEGUNDO BIM 2023 PM 5208

1048	29/09/2023	IMSS	117,691.58	RCV SEGUNDO BIM 2023 PM 5208
1049	29/09/2023	IMSS	99,229.71	IMSS MAYO 2023 PM 6205
1046	29/09/2023	INFONAVIT	140,691.42	INFONAVIT SEGUNDO BIMESTRE PM 5242
1050	29/09/2023	INFONAVIT	279,225.29	INFONAVIT TERCER BIMESTRE 2023 PM 7206
1046	29/09/2023	INFONAVIT	140,691.43	INFONAVIT SEGUNDO BIMESTRE PM 5242
1053	29/09/2023	INFONAVIT	281,503.83	INFONAVIT 4TO BIMESTRE PM 9207
TOTAL			2,321,977.80	

En relación al informe de la deuda y el reporte analítico de la deuda se describe a continuación el saldo:

<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	
CUENTAS POR PAGAR	\$ 25,770,017.66

Cuentas por pagar. - se tiene registro de la deuda de impuestos y retenciones correspondientes al ejercicio pasado y actual también el saldo del 3% a la nómina como pasivo contingente. La solicitud de recurso para el pago de estos impuestos federales y estatales se realizó a las instancias estatales correspondientes ya que se generaron por el desfase de ministración estatal, a la fecha no se ha recibido una respuesta favorable para estar en posibilidades de pago, más sin embargo este instituto sigue realizado las gestiones necesarias para resolver la problemática.

Se hace mención que, durante el los meses que van del ejercicio fiscal 2023, se estuvieron haciendo en la Fuente de Financiamiento del Subsidio Federal unas ampliaciones correspondientes a reintegros por conceptos de productos financieros, sin embargo, al 31 de octubre de 2023 se realizo el ajuste correspondiente para subsanar esas ampliaciones que no estaban realizadas de forma correcta, es decir, se hicieron las reducciones por los mismos importes y de esa forma solventar la situación. A continuación, se detalla lo antes mencionado:

**AMPLIACIONES REALIZADAS DE ENERO A SEPTIEMBRE 2023**

DEPOSITO	CUENTA	FECHA	MONTO CAJA	AMPLIACION	EDO CTA	CONCEPTO
1040004	3201 FEDERAL 2023	28/02/2023	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00	REINTEGROS
1040005	3201 FEDERAL 2023	28/02/2023	\$ 4,600.00	\$ 4,600.00	\$ 4,600.00	REINTEGROS
1040010	3201 FEDERAL 2023	29/03/2023	\$ 16.40	\$ 16.40	\$ 16.40	REINTEGROS
1040007	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 858.26	\$ 858.26	\$ 858.26	REINTEGROS
1040008	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 45.00	\$ 45.00	\$ 45.00	REINTEGROS
1040011	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 212.30	\$ 212.30	\$ 212.30	REINTEGROS
1040012	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 1,330.90	\$ 1,330.90	\$ 1,330.90	REINTEGROS
1040013	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 1,592.20	\$ 1,592.20	\$ 1,592.20	REINTEGROS
1040014	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 840.74	\$ 840.74	\$ 840.74	REINTEGROS
1040015	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 39.00	\$ 39.00	\$ 39.00	REINTEGROS
1040001	3201 FEDERAL 2023	27/04/2023	\$ 47.00	\$ 47.00	\$ 47.00	REINTEGROS
1040023	3201 FEDERAL 2023	09/05/2023	\$ 370.00	\$ 370.00	\$ 370.00	REINTEGROS
1040024	3201 FEDERAL 2023	18/05/2023	\$ 72.43	\$ 72.43	\$ 72.43	REINTEGROS
1040025	3201 FEDERAL 2023	30/05/2023	\$ 53.00	\$ 53.00	\$ 53.00	REINTEGROS
1040026	3201 FEDERAL 2023	31/05/2023	\$ 272.00	\$ 272.00	\$ 272.00	REINTEGROS
1040028	3201 FEDERAL 2023	02/06/2023	\$ 139.00	\$ 139.00	\$ 139.00	REINTEGROS
1040029	3201 FEDERAL 2023	02/06/2023	\$ 148.20	\$ 148.20	\$ 148.20	REINTEGROS
1040034	3201 FEDERAL 2023	16/06/2023	\$ 934.00	\$ 934.00	\$ 934.00	REINTEGROS
1040036	3201 FEDERAL 2023	16/06/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040035	3201 FEDERAL 2023	17/06/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040038	3201 FEDERAL 2023	03/07/2023	\$ 680.00	\$ 680.00	\$ 680.00	REINTEGROS
1040040	3201 FEDERAL 2023	27/07/2023	\$ 199.83	\$ 199.83	\$ 199.83	REINTEGROS
1040041	3201 FEDERAL 2023	27/07/2023	\$ 573.42	\$ 573.42	\$ 573.42	REINTEGROS
1040042	3201 FEDERAL 2023	28/07/2023	\$ 0.50	\$ 0.50	\$ 0.50	REINTEGROS
1040043	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS

1040044	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 801.00	\$ 801.00	\$ 801.00	REINTEGROS
1040045	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040046	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 1,500.00	\$ 1,500.00	\$ 1,500.00	REINTEGROS
1040047	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 374.46	\$ 374.46	\$ -	REINTEGROS
1040048	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 1,199.50	\$ 1,199.50	\$ -	REINTEGROS
1040049	3201 FEDERAL 2023	01/08/2023	\$ 60.00	\$ 60.00	\$ 60.00	REINTEGROS
1040001	3201 FEDERAL 2023	04/08/2023	\$ 200.00	\$ 200.00	\$ 200.00	REINTEGROS
1040053	3201 FEDERAL 2023	09/08/2023	\$ 1,134.91	\$ 1,134.91	\$ 1,134.91	REINTEGROS
1040052	3201 FEDERAL 2023	31/08/2023	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	REINTEGROS
1040055	3201 FEDERAL 2023	27/09/2023	\$ 252.79	\$ 252.79	\$ 252.79	REINTEGROS
1040058	3201 FEDERAL 2023	28/09/2023	\$ 82.00	\$ 82.00	\$ 82.00	REINTEGROS
1040059	3201 FEDERAL 2023	14/09/2023	\$ 4,872.00	\$ 4,872.00	\$ 4,872.00	REINTEGROS
<b>TOTALES</b>			<b>\$ 30,700.84</b>	<b>\$ 30,700.84</b>	<b>\$ 29,126.88</b>	

### REDUCCION/AJUSTE REALIZADO EN OCTUBRE 2023

La reducción se aplico a la partida 37500001 VIÁTICOS NACIONALES A SERVIDORES PÚBLICOS, el 18 de octubre de 2023.

DEPOSITO	CUENTA	FECHA	MONTO CAJA	REDUCCIÓN	EDO CTA	CONCEPTO
1040004	3201 FEDERAL 2023	28/02/2023	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00	REINTEGROS
1040005	3201 FEDERAL 2023	28/02/2023	\$ 4,600.00	\$ 4,600.00	\$ 4,600.00	REINTEGROS
1040010	3201 FEDERAL 2023	29/03/2023	\$ 16.40	\$ 16.40	\$ 16.40	REINTEGROS
1040007	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 858.26	\$ 858.26	\$ 858.26	REINTEGROS
1040008	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 45.00	\$ 45.00	\$ 45.00	REINTEGROS
1040011	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 212.30	\$ 212.30	\$ 212.30	REINTEGROS
1040012	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 1,330.90	\$ 1,330.90	\$ 1,330.90	REINTEGROS
1040013	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 1,592.20	\$ 1,592.20	\$ 1,592.20	REINTEGROS
1040014	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 840.74	\$ 840.74	\$ 840.74	REINTEGROS

1040015	3201 FEDERAL 2023	31/03/2023	\$ 39.00	\$ 39.00	\$ 39.00	REINTEGROS
1040001	3201 FEDERAL 2023	27/04/2023	\$ 47.00	\$ 47.00	\$ 47.00	REINTEGROS
1040023	3201 FEDERAL 2023	09/05/2023	\$ 370.00	\$ 370.00	\$ 370.00	REINTEGROS
1040024	3201 FEDERAL 2023	18/05/2023	\$ 72.43	\$ 72.43	\$ 72.43	REINTEGROS
1040025	3201 FEDERAL 2023	30/05/2023	\$ 53.00	\$ 53.00	\$ 53.00	REINTEGROS
1040026	3201 FEDERAL 2023	31/05/2023	\$ 272.00	\$ 272.00	\$ 272.00	REINTEGROS
1040028	3201 FEDERAL 2023	02/06/2023	\$ 139.00	\$ 139.00	\$ 139.00	REINTEGROS
1040029	3201 FEDERAL 2023	02/06/2023	\$ 148.20	\$ 148.20	\$ 148.20	REINTEGROS
1040034	3201 FEDERAL 2023	16/06/2023	\$ 934.00	\$ 934.00	\$ 934.00	REINTEGROS
1040036	3201 FEDERAL 2023	16/06/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040035	3201 FEDERAL 2023	17/06/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040038	3201 FEDERAL 2023	03/07/2023	\$ 680.00	\$ 680.00	\$ 680.00	REINTEGROS
1040040	3201 FEDERAL 2023	27/07/2023	\$ 199.83	\$ 199.83	\$ 199.83	REINTEGROS
1040041	3201 FEDERAL 2023	27/07/2023	\$ 573.42	\$ 573.42	\$ 573.42	REINTEGROS
1040042	3201 FEDERAL 2023	28/07/2023	\$ 0.50	\$ 0.50	\$ 0.50	REINTEGROS
1040043	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040044	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 801.00	\$ 801.00	\$ 801.00	REINTEGROS
1040045	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 300.00	\$ 300.00	\$ 300.00	REINTEGROS
1040046	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 1,500.00	\$ 1,500.00	\$ 1,500.00	REINTEGROS
1040047	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 374.46	\$ 374.46	\$ -	REINTEGROS
1040048	3201 FEDERAL 2023	31/07/2023	\$ 1,199.50	\$ 1,199.50	\$ -	REINTEGROS
1040049	3201 FEDERAL 2023	01/08/2023	\$ 60.00	\$ 60.00	\$ 60.00	REINTEGROS
1040001	3201 FEDERAL 2023	04/08/2023	\$ 200.00	\$ 200.00	\$ 200.00	REINTEGROS
1040053	3201 FEDERAL 2023	09/08/2023	\$ 1,134.91	\$ 1,134.91	\$ 1,134.91	REINTEGROS
1040052	3201 FEDERAL 2023	31/08/2023	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	REINTEGROS
1040055	3201 FEDERAL 2023	27/09/2023	\$ 252.79	\$ 252.79	\$ 252.79	REINTEGROS
1040058	3201 FEDERAL 2023	28/09/2023	\$ 82.00	\$ 82.00	\$ 82.00	REINTEGROS

1040059	3201 FEDERAL 2023	14/09/2023	\$ 4,872.00	\$ 4,872.00	\$ 4,872.00	REINTEGROS
<b>TOTALES</b>			<b>\$ 30,700.84</b>	<b>\$ 30,700.84</b>	<b>\$ 29,126.88</b>	

**Notas de Desglose a los Estados Financieros**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>62,583,598</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestales No Contables	0	
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>62,583,598</b>

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PEROTE**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>60,295,645</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	<b>5,316,016</b>
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de Inventarios	0	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>54,979,629</b>



### Notas de memoria (cuentas de Orden)

Al 31 de diciembre del año 2023, el Instituto Tecnológico Superior de Perote, tiene registrados un saldo de \$5,923,216.99 por contingencias de juicios pendientes de resolver en las cuentas de Orden.

### Notas de Gestión Administrativa

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

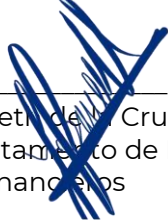
### Responsabilidad sobre la presentación Razonable de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos e incluyen al final la siguiente leyenda:

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

Estas notas forman parte integrante de las notas a los Estados Financieros adjuntos y bajo protesta de decir verdad declaramos que las notas son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.

Elaboró



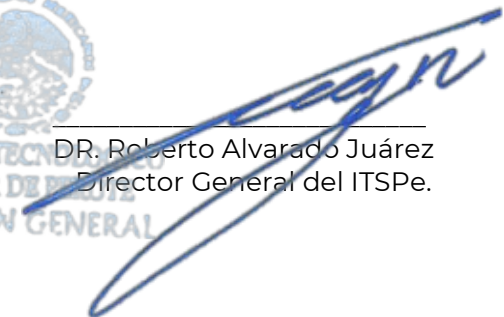
L.F. y C.P. Lizbeth de la Cruz Medina  
Jefa del Departamento de Recursos  
Financieros

Revisó



M.F. Graciela Ortega Ávila  
Subdirectora de Servicios  
Administrativos

Autorizó



DR. Roberto Alvarado Juárez  
Director General del ITSPe.