

A.3.8 Genera las Notas a los Estados Financieros en forma periódica (mes, trimestre, anual, etc.)

Adjuntar en un solo archivo PDF los siguientes elementos:

Impresión de pantalla que muestre la totalidad de las Notas a los Estados Financieros al 30 de junio del año en curso, generado del Sistema de Contabilidad Gubernamental del ente público.

The screenshot displays the SAACG.NET web application interface. The title bar reads 'Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.2.1.1)'. The main menu includes 'Ejercicios', 'Pólizas', 'Presupuesto', 'Egresos', 'Ingresos', 'Compras', 'Tesorería', 'Obra Pública', 'Bienes Patrimoniales', 'Catálogos', 'Reportes', 'Usuarios', 'Utilerías', 'Ayuda', 'Ventanas', and 'Salir'. The 'Reportes' menu is open, showing a list of report types. The 'Estados Financieros' option is selected, which has opened a sub-menu. In this sub-menu, 'Estados e Información Contable' is selected, leading to a final list of report options. 'Notas a los Estados Financieros' is highlighted in blue. Other options in the final list include 'Estado de Situación Financiera', 'Estado de Actividades', 'Estado de Variación en la Hacienda Pública', 'Estado de Cambios en la Situación Financiera', 'Estado de Flujos de Efectivo', 'Estado Analítico del Activo', 'Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos', 'Informe de Pasivos Contingentes', 'Conciliación Presupuestaria y Contable', 'Libro Diario', 'Libro Mayor', 'Libro de Balances', and 'Libros Auxiliares Analíticos'. The background features the SAACG.NET logo and the text 'Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental'. The bottom status bar shows '330386 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2022 * | Usuario: Usuario Prueba T | Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)'. The Windows taskbar at the very bottom shows the search bar, task view, and system tray with the date '22/08/2022' and time '06:10 p. m.'.

AL 30 DE JUNIO DE 2022

TRIMESTRE: SEGUNDO

DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y
DE LOS INDICADORES DE POSTURA

FISCAL

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1.-Efectivo y Equivalentes

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de marzo de 2022

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$ 6,500.00	\$ 6,500.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 5,183,727.72	\$ 8,198,255.11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE\$	\$ 5,190,227.72	\$ 8,204,755.11

Banco	Importe
Banamex	\$ 1,899.82
Santander	\$ 5,183,727.72
Suma	\$ 5,185,627.54

AL 30 DE JUNIO DE 2022

TRIMESTRE: SEGUNDO

Bancos/Tesorería

Las cuentas bancarias que maneja el INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO, con las instituciones Banamex y Santander cerraron con los saldos que se detallan a continuación

Banco	Importe
Banamex Cta. 7664438 Estatal	0
Banamex Cta. 7666384 Ingresos Propios	1,899.82
Banamex Cta. 7669286 Federal	0
Banamex Cta. 7710642 Propios	0
Santander Cta. 65-50816328-1 Federal	2,832,484.62
Santander Cta. 22-00058681-8 Estado	980,750.40
Santander Cta. 22-00058679-2 Ingreso Propio	69,722.64
Santander Cta. 22-00058680-4 Propio	20.00
Santander Cta. 65508449890 Ingreso Propio	288,418.86
Santander Cta. 22-00058490-4 Ingreso Propio	1,010,421.38
Suma	\$5,183,727.72

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO	
Suma	

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Caja chica

Banco	Importe
ROSARIO EMILIA ARCE LEYVA	\$5,000.00
OLGA SOTELO MURRIETA	\$1,500.00
Suma	\$6,500.00

AL 30 DE JUNIO DE 2022

TRIMESTRE: SEGUNDO

➤ **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2.- Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de junio de 2022, que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$-550.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 402,716	\$383,330
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 23,887	\$ 20,881
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 16,576	\$16,576
Suma	442,628.87	420,786.76

3.-Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de junio de 2022 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a).- Menor o igual a 90 días

CUENTAS POR COBRAR	\$-550.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	\$402,716	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	\$ 16,576	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	\$ 23,887	
Sub-Total	442,628.87	

b).- Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	0	

AL 30 DE JUNIO DE 2022

TRIMESTRE: SEGUNDO

c).- Mayor a 180 días y menor o igual a 350 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	0	

d).- Mayor a 350 días

CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	\$0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	\$0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	\$0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	\$0.00	
Sub-Total	\$0.00	

Total	\$407,931.22
--------------	---------------------

Se informa de manera agrupadas, el monto al 30 de junio del 2022 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
---------------------------------------	-------	------------------------------

a).- Menor o igual a 90 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	0	

b).- Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	0	
TOTAL	0	