

SECTOR PARAESTATAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

Los recursos se encuentran depositados en cuentas de cheques productivas con firmas mancomunadas firmando el Director General y Directora Administrativa. El Colegio no cuenta con inversiones de corto ni largo plazo.

Concepto	Importe
Bancos	\$94,232,942
Suma	\$94,232,942

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Al cierre del segundo trimestre el saldo que presenta esta cuenta corresponde a:

Deudores Diversos por concepto de gastos a comprobar otorgado a empleados del Colegio para erogaciones relacionadas con las actividades desempeñadas y adeudo de EMSAD por el pago de impuestos pagados por CECyTE.

Subsidio al empleo que se genera en la determinación del Impuesto sobre la Renta a los trabajadores, mismo que se aplica a más tardar el día 17 de mes inmediato posterior a la generación del mismo.

Cuentas por Cobrar corresponde al saldo de \$5,564,788 de la ministración del mes de marzo importe descontado por la ejecución del Crédito Fiscal determinado por la Administración Desconcentrada de Recaudación de Tlaxcala "1", importe que está en proceso de gestión para su recuperación a través de la Secretaría de Finanzas o bien como una ampliación al presupuesto, en virtud a que este Colegio no cuenta con la suficiencia presupuestal para la partida 3941 con el presupuesto original asignado para el ejercicio 2022.

Concepto	2022	Plazo
Deudores diversos	\$136,106	Corto plazo (30 días)
Subsidio al empleo	\$31,306	Corto plazo (30 días)
Cuentas por cobrar	\$5,564,788	A largo plazo
Suma	\$5,732,200	

3. Derechos a recibir bienes y servicios

En el informe de cuenta pública del segundo trimestre de 2022, no se tienen Derechos a recibir bienes y servicios que registrar.

4. Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

Este Colegio no registra bienes para su transformación por ser un Organismo Descentralizado que presta Servicios de Educación Media Superior.

5. Inventarios.

Este Colegio no registra inventario de bienes por ser un Organismo Descentralizado que presta servicios de Educación Media Superior.

6. Almacén.

Este Colegio no registra Almacén por ser un Organismo Descentralizado que presta servicios de Educación Media Superior.

7. Inversiones Financieras

Este Colegio no realiza Inversiones financieras que pongan en riesgo el recurso proveniente de transferencias y asignaciones derivadas de Convenio de Coordinación.

8. Aportaciones de capital.

Este Colegio es un Organismo Descentralizado representado por un Director General y supervisado por la integración de la Honorable Junta Directiva integrada por representantes del sector público y privado, por lo que no tiene aportaciones de capital, únicamente es financiado por recursos federales, estatales y de ingresos propios generados por el Colegio.

9. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES INMUEBLES	\$152,014,558
BIENES MUEBLES	75,383,376
SUMA	\$227,397,934
ACTIVOS INTANGIBLES	1,032,199
TOTAL	\$228,430,133

10. Activos intangibles

El valor de los bienes intangibles por la cantidad de \$1,032,199 por la adquisición de software.

11. Estimaciones y Deterioros

El Colegio no registra estimaciones y deterioros.

12. Estimación de cuentas incobrables.

Este Colegio no registra cuentas incobrables por ser un Organismo Descentralizado que presta servicios de Educación Media Superior y las cuotas de aportaciones que se recaudan por alumnos son voluntarias.

Otros Activos

11. Este Colegio no tiene registros de otros activos que se sean identificados.

Pasivo

1. Este rubro se compone por proveedores de bienes y servicios que al cierre del primer trimestre quedaron devengados, y fondo de administración a terceros que incluye retenciones de impuesto sobre la renta, cuotas al IMSS, fondo de ahorro retenido y patronal pendiente de pago a trabajadores inactivos, cuotas sindicales retenidas, pensiones alimenticias e impuesto sobre nóminas, conceptos que serán pagados en el mes inmediato posterior. Así como adeudo de EMSAD a CECyTE por pago de impuestos y retenciones

A continuación, se presenta la integración de este rubro: