

2.-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad: TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE IXTAPALUCA

Mes: JUNIO 2024

1. Notas de Desglose
2. Notas de Memoria
3. Notas de Gestión Administrativa

El organismo se deberá apegar a lo establecido en el documento emitido por la CONAC. Normas y metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

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

ELABORÓ

L.C. Miriam Ventura Araiza
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

MGE. Jesús Adrián Vargas Castillo
Director de Administración y Finanzas

AUTORIZÓ

M.S.P.E. Elvira Adriana López Jacinto
Directora General



TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE IXTAPALUCA (T E S I)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 de Enero al 30 de Junio 2024

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

NOMBRE DEL BANCO:	No. de CUENTA	TIPO DE CUENTA	
EFFECTIVO			40,000.00
BANCOMER	199921303	CHEQUE	39,233
BANCOMER	199921419	CHEQUE	2,288,334
BANCOMER	199921397	CHEQUE	86,795
BANCOMER	199921354	CHEQUE	3,143,822
BANCOMER	199921214	CHEQUE	309
BANCOMER	119767150	CHEQUE	685,826
BANCOMER	121817019	CHEQUE	4,048,764
CITIBANAMEX	9990616242	CHEQUE	246
TOTAL			10,333,327

INVERSION

NOMBRE DEL BANCO:	No. de CUENTA	TIPO DE CUENTA	SALDO
BANCOMER	2045704731	INVERSION	1,314,699
BANCOMER	2045704758	INVERSION	387,808
BANCOMER	2045700701	INVERSION	1,091,624
TOTAL			2,794,131

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOMBRE	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO	
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	1AS DE 90 DIAS		
TOKA INVESTMENT SAPI SA DE CV				25,575	25,575	
ANA CRISTINA RUIZ JASSO	789	2,800			3,589	
MARIA ELENA OROZCO	3,000				3,000	
SERVICIO BROXEL S.A PI DE C.V.	6,209				6,209	
GIOVANNI LA FAYETTE CARMONA				8,000	8,000	
SERRANO BAILON HECTOR				238	238	
EVARISTO VAZQUEZ HERNANDEZ				25,647	25,647	
ARIANA IBET LOPEZ HERNANDEZ			4,500		4,500	
DONOVAN RAUL TERRAZAS	500				500	
DAVID SOTERO ADAYA				5,290	5,290	
VICTOR MANUEL CASIO URIBE				1,000	1,000	
ARANAZU DEL ROCIO SANCHEZ				3,282	3,282	
OSCAR URIEL TORRES PAZ	3,000				3,000	
LUIS ALEJANDRO CASTILLO SORIA				3,066	3,066	
LUIS ALBERTO TOLENTINO ANTONIO				1,700	1,700	
VICTOR GONZALEZ MORALES				2,012	2,012	
PASTELES TENANGO S.A DE C.V.				6,000	6,000	
ALEJANDRA ESPINOSA BERNAL				2,600	2,600	
MARCELINO COVARRUBIAS			1,000		1,000	
ARTICULOS IMPORTADOS TIL S.A.		198,220			198,220	
EDWIN ESTEBAN VAZQUEZ				2,088	2,088	
ERIKA FABIOLA LOPEZ REYES				25,520	25,520	
JORGE LUIS GARCIA TORRES	2,704				2,704	
RAUL RAMIREZ RAMALES	17,168				17,168	
ICO COMERCIALIZADORA SA DE CV	17,412				17,410	
LEON GABINO GUTIERREZ GOMEZ	10,535				10,535	
TOTALES	61,316	201,020	5,500	112,018	0	379,853

BIENES EN TRANSITO

	SALDO
ACTIVO FIJO PENDIENTE DE RECIBIR	16,240
TOTAL	16,240

OBSERVACIONES:

--

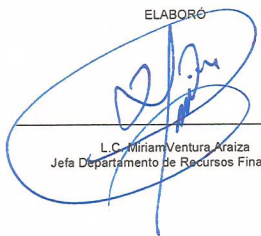
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					SALDO
	ANTIGUEDAD DE SALDOS				
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
GUZMAN TELLO DE MENESES				30	30
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA				9,139	9,139
IMIFE MTTO Y REPARACION DE EDIFICIO				12,017	12,017
TOTALES	0	0	0	21,187	TOTAL 21,187

PASIVO A CORTO PLAZO					SALDO
	ANTIGUEDAD DE SALDOS				
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
NOMINAS	946,105				946,105
ALFREDO DE LA BARRERA GONZALEZ				67,624	67,624
TOTALES	946,105	-	-	67,624	TOTAL 1,013,729

RETENCION A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR		SALDO
FONACOT		29,994
SEGURO DE SEPARACION		43,637
I.S.R. RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES		10,881
ISR RETENCION POR SALARIOS		317,620
OTRAS RETENCIONES IVA		17,003
I.S.R RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS 2013		61,703
IVA RETENIDO 2013		2,523
RETENCIONES 2 AL MILLAR		2,019
RETENCIONES 5 AL MILLAR		5,048
EJERCICIO 2014		-207
PROVISION DEL ISR 3% SOBRE REMUNERACIONES		3
ISSEMYM PRESTAMOS		-8,610
OBSERVACIONES:	TOTAL	481,615

SUPERAVIT O DEFICIT POR REVALUACION:		SALDO
		179,878
OBSERVACIONES:	TOTAL	179,878
EN ESTA CUENTA SE PRESENTA EL MONTO DEL CALCULO DE LA REEXPRESION FINANCIERA, POR EL RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS INFLACIONARIOS EN EL VALOR ORIGINAL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES PROPIEDAD DE LA INSTITUCION.		

ELABORÓ



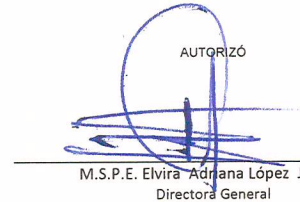
L.C. Miriam Ventura Araiza
Jefa Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ



MGE. Jorge Adrián Vargas Castillo
Director de Administración y Finanzas

AUTORIZÓ



M.S.P.E. Elvira Adriana López Jacinto
Directora General



3. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

MARCO JURÍDICO

NATURALEZA JURÍDICA

El Tecnológico de Estudios Superiores de Ixtapaluca (TESI), se creó como un Organismo Público Descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por la H. LIII Legislatura del Estado de México y publicado en la "Gaceta del Gobierno", No. 51 el 9 de septiembre de 1999.

OBJETO

El Tecnológico de Estudios Superiores de Ixtapaluca tiene como objetivo:

- I. Formar profesionales, docentes e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos, con capacidad crítica y analítica en la solución de problemas con sentido innovador que incorpore los avances científicos y tecnológicos, al ejercicio responsable de la profesión, de acuerdo con los requerimientos del desarrollo económico y social de la región, del Estado y el País.
- II. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales que contribuyan a la elevación de la calidad de la vida comunitaria.
- III. Colaborar con los sectores público, privado y social en la consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad.
- IV. Realizar programas de vinculación con los sectores público, privado y social que contribuyan a la consolidación del desarrollo tecnológico y social.
- V. Realizar el proceso enseñanza-aprendizaje con actividades curriculares debidamente planeadas y ejecutadas.
- VI. Promover la cultura regional, estatal, nacional y universal, especialmente la de carácter tecnológico.

ATRIBUCIONES

Para el cumplimiento de su objeto, el Tecnológico tiene las siguientes atribuciones:

- I. Impartir educación superior de carácter tecnológica en las áreas industriales y de servicios, así como educación para la superación académica alterna y de actualización para los sectores público, privado y social.
- II. Diseñar y ejecutar su plan institucional de desarrollo.
- III. Formular y modificar, en su caso, sus planes y programas de estudio, estableciendo procedimientos de acreditación y certificación de estudios para someterlos a la autorización de la Secretaría de Educación Pública.
- IV. Establecer procedimientos de ingresos, permanencia y promoción de su personal académico, conforme a lo previsto por el artículo 3° de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, las leyes reglamentarias de la materia y este ordenamiento.
- V. Regular los procedimientos de la selección e ingreso de los alumnos y establecer las normas para su permanencia en el Tecnológico.
- VI. Desarrollar y promover actividades culturales y deportivas que contribuyan al desarrollo del educando.
- VII. Estimular al personal directivo, docente, administrativo y de apoyo para su superación permanente, favoreciendo la formación profesional.

- VIII. Revalidar y reconocer estudios, así como establecer equivalencias de los realizados en otras instituciones educativas, de conformidad con el Sistema Nacional de Créditos.
- IX. Expedir constancias y certificados de estudios, títulos profesionales y grados académicos, así como otorgar distinciones profesionales.
- X. Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y colaboración profesional con organismos e instituciones culturales, educativas, científicas o de investigación nacionales y extranjeras.
- XI. Regular el desarrollo de sus funciones sustantivas: docencia, investigación, difusión cultural y vinculación con los sectores público, privado y social.
- XII. Realizar acciones de servicio externo y prestar servicios de asesoría para la elaboración de proyectos, de desarrollo de prototipos, de paquetes tecnológicos y capacitación técnica a los sectores público, privado y social que lo soliciten.
- XIII. Realizar actividades de vinculación a través de educación continua para beneficiar a los sectores social y productivo.
- XIV. Expedir el marco normativo interno necesario, a fin de hacer efectivas las facultades que se le confieren.
- XV. Las demás que le sean necesarias para el cumplimiento de su objeto.

PATRIMONIO


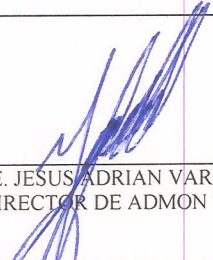
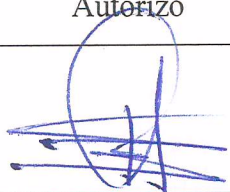
El patrimonio del Tecnológico está constituido por:

- I. Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto.
- II. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos Federal, Estatal y municipales.
- III. Los legados, donaciones y demás bienes otorgados en su favor, y los productos de los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario.
- IV. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.
- V. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de sus bienes, derechos y demás ingresos que adquiera por cualquier título legal.

FORMA DE GOBIERNO

La autoridad máxima del Tecnológico está a cargo de la Junta Directiva.

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

Elaboro	Reviso	Autorizo
		
<p>L.C. MIRIAM VENTURA ARAIZA JEFA DEL DEPTO DE REC. FINANCIEROS</p>	<p>MGE. JESUS ADRIAN VARGAS CASTILLO DIRECTOR DE ADMON Y FINANZAS</p>	<p>M.S.P.E. ELVIRA ADRIANA LOPEZ JACINTO DIRECTORA GENERAL</p>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2024



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Pesos)

NOTAS DE DESGLOSE

1. Estado de situación financiera

Activo

Activo Circulante

1.1.- Efectivo y equivalentes

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se integra como sigue: efectivo, bancos / tesorería e inversiones financieras de corto plazo.

Bancos / tesorería	2024	2023
Banamex		
Citibanamex 9990616242	246	246
Bancomer		
Bancomer cuenta 0199921303 PROEXOE	39,235	39,231
Bancomer cuenta 0199921419 ingresos propios	185,262	747,732
Bancomer cuenta 0199921397 PRODET 2014-2015	86,799	86,790
Bancomer cuenta 0199921354 TESI estatal	1,328,211	1,409,235
Bancomer cuenta 0199921214 PROEXOE 2015	308	308
Bancomer cuenta 0119767150	685,860	2,639,348
Bancomer cuenta 012187019	4,909,251	
Subtotal	7,235,172	4,922,890

Inversiones financieras de corto plazo		
Cuenta inversión Bancomer 2045704731	1,384,165	1,246,785
Cuenta de inversión Bancomer 2045704758	408,299	367,775
Cuenta de inversión Bancomer 2045700701	1,149,302	1,035,233
Subtotal	2,941,766	2,649,793

Total efectivo y equivalentes	10,176,938	7,572,683
--------------------------------------	-------------------	------------------

1.2.- Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Cuentas por cobrar a corto plazo

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Cuentas por cobrar a corto	2024	2023
I.V.A acreditable	67,324	0
Subtotal	67,324	0

Deudores diversos		
Toka Investment SAPI S.A. DE C.V.	25,575	25,575
Deudores varios	419,088	119,917
SAT	319,957	
Subtotal	764,620	145,492

Total Derechos a recibir efectivo o equivalentes	<u>831,944</u>	<u>145,492</u>
---	-----------------------	-----------------------

1.3.- Derechos a recibir bienes o servicios

Bienes en tránsito

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Bienes en tránsito	2024	2023
Activo fijo pendiente de recibir 2020	<u>16,240</u>	<u>16,240</u>
Total derechos a recibir bienes o servicios	16,240	16,240

Total Activo Circulante	<u>11,025,122</u>	<u>7,734,415</u>
--------------------------------	--------------------------	-------------------------

Activo no circulante

1.4.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Terrenos	2024	2023
Terrenos	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>
Subtotal	10,000,000	10,000,000

Infraestructura		
Edificios	24,847,199	24,847,199
Cafetería	4,150,104	4,150,104
Edificio U2 C	4,352,929	4,352,929
Adecuación biblioteca	500,000	500,000
Adecuación cafetería	258,342	258,342
Construcciones en proceso	9,152,035	9,152,035
Edificio U2 C	632,272	632,272
Construcción y equipamiento	26,898,458	26,898,458
Levantamiento de barda	7,200,000	7,200,000
Construcción edificio de	6,256,227	6,256,227
Construcción edificio nuevo 8	<u>8,000,000</u>	<u>8,000,000</u>
Subtotal	92,247,566	92,247,566

Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	<u>102,247,566</u>	<u>102,247,566</u>
--	---------------------------	---------------------------

1.5.- Bienes muebles

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Bienes muebles	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	6,643,251	6,501,629
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	15,321,044	15,226,515
Vehículos y equipo de transporte	7,271,239	7,180,925
Mantenimiento	33,308,894	32,904,534
Varios	<u>1,754,325</u>	<u>1,727,263</u>

Total Bienes muebles	<u>64,298,753</u>	<u>63,540,866</u>
-----------------------------	--------------------------	--------------------------

1.6.- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Depreciación acumulada de bienes muebles	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	1,184,693	1,134,201
Equipo de Cómputo	14,873,250	14,239,481
Equipo de Radiocomunicación	4,133,034	3,956,874
Mantenimiento	367,921	352,237
Equipo de Laboratorio	3,418,676	3,272,962
Varios	883,024	845,397
Vehículos	3,852,397	3,688,199
Subtotal	<u>28,712,995</u>	<u>27,489,351</u>

Depreciación revaluación		
Mobiliario y equipo de administración	49,840	47,694
Equipo de Cómputo	954,121	913,051
Equipo de Radiocomunicación	153,262	146,664
Mantenimiento	8,105	7,756
Equipo de Laboratorio	121,514	116,284
Varios	49,107	46,990
Vehículos	143,225	137,060
Subtotal	<u>1,479,174</u>	<u>1,415,499</u>

Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	<u>30,192,169</u>	<u>28,904,850</u>
---	--------------------------	--------------------------

Total Activo	<u>147,379,274</u>	<u>144,617,997</u>
---------------------	---------------------------	---------------------------

Pasivo

Pasivo Circulante

1.7.- Pasivo Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Proveedores por pagar a corto plazo	2024	2023
Guzmán Tello De Meneses, S.C.	30	30
Apoyo a la Investigación Científica y Tecnológica	9,140	9,140
IMIFE (Reparación y Mto. Edificio E)	1,2017	1,2017
Subtotal	<u>21,187</u>	<u>21,187</u>

A continuación, se presenta la antigüedad de saldos:

Antigüedad de saldos.					
Proveedores por pagar a corto plazo	30 días	60 días	90 días	Mas de 90 días	Saldo
Guzmán Tello De Meneses, S.C.				30	30

Apoyo a la Investigación Científica y Tecnológica				9,140	9,140
IMIFE (Reparación y Mtto. Edificio E)				1,2017	1,2017

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2024	2023
Retención por personas	0	39,257
Seguro de separación	43,637	47,361
Otras retenciones de nómina	0	6,750
Secretaria de hacienda y crédito publico	1,134,605	225,257
Retenciones y contribuciones (por pagar a corto plazo)	71,086	150,376
Subtotal	1,249,328	469,001

Otras cuentas por pagar a corto plazo	2024	2023
Ejercicio 2015		
Nominas	937,394	2,396,812
Arisbeth Anaya Herrera		-61,093
Ernesto Hernández González		1,200
Alfredo De La Barrera González	67,624	67,624
Juan Carlos Gallegos Morales		58,000
David Sotero Adaya		4,548
Martin Carrera Perea	68,850	
Gobierno del Estado de México	43,971	
Subtotal	1,117,839	2,467,091

Ejercicio 2017 y 20218		
Luis Gerardo León González	239	239
Dulce Consuelo Sánchez García	145	145
Edith González Gutiérrez	777	777
Pedro Ignacio Noyola Morelos	115	115
Álvaro Vázquez Martínez	3,525	3,525
Anahí Mile García Cabrera	695	695
Geovanni Mecalco Flores	695	695
Juan Carlos Delgadillo Galicia	639	639
Elías Francisco Romero López	2,575	2,575
Víctor Brandon Torres Ramírez	25	25
Arturo De La Luz Sánchez	41,051	41,051
Arisbeth Anaya Herrera	2,000	2,000
Eduard Jhaquelin Luna Becerril	2,000	2,000
Víctor Hugo Bravo Ramírez	865	865
José Andrés Luna Orozco	117	117
Miguel Ángel Sánchez Ruiz	295	295
Erick Carlos Castañeda Avelino	49	49
Alberto Ángel Martínez Juan	49	49
Brandom Giovanni Hernández Ramos	233	233
José Eduardo Vázquez Sánchez	777	777
Mario Alain González Rivera	2,210	2,210
Piedad Rivera León	5,249	5,249
Pesa Electrónica S.A De C.V.	1,308	1,308
Econtainer S.A De C.V.	625	625

Varios	90,873	90,879
Subtotal	157,131	157,137
Total Otras cuentas por pagar a corto plazo	1,274,970	2,624,228
Total pasivo circulante	2,545,485	3,114,416

2.- Estado de actividades

Ingresos y otros beneficios

2.1.- Ingresos de la Gestión

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		262,431
Total Ingresos de la Gestión		262,431

2.2.- Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Subsidio y Subvenciones		
Ingresos Subsidio Estatal	34,796,203	
Total Subsidios Estatales	34,796,203	
Ampliaciones		
Ampliaciones Estatales	521,095	
Total Ampliaciones Estatales	521,095	
Subsidio Federal		
Ingresos Subsidio Federal	33,593,789	
Total Ingresos Subsidios Federales	33,593,789	
Ampliaciones		
Ampliaciones Federales	3,233,172	
Total Ampliaciones Federales	3,233,172	
Ingresos propios		
Transferencias por Ingresos Propios	19,364,217	
Total Transferencias por Ingresos Propios	19,364,217	
Ampliaciones		
Ampliaciones Ingresos Propios	2,667,823	
Total Ampliaciones Ingresos Propios	2,667,823	
Total Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		

2.3.- Otros ingresos y beneficios

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Ingresos Financieros		262,431
Otros Ingresos y Beneficios Varios		2,104,603
Total Otros Ingresos y Beneficios		2,367,034

2.4.- Gastos de funcionamiento

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

Gastos de Funcionamiento	2024	2023
Servicios Personales	51,287.9	60,644,175
Materiales y Suministros	8,515.3	7,167,743
Servicios Generales	12,994.3	12,412,987
Total Gastos de Funcionamiento	72,797.5	80,224,905

2.5.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Subsidios y Subvenciones.

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Subsidios y Subvenciones		1,702,810
Total transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		1,702,810

2.6.- Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		720,008
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		720,008

2.7.- Inversión Pública

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

	2024	2023
Inversión Pública no Capitalizable		3,967,283
Total, Inversión Pública		3,967,283

Total, de Gastos y Otras Pérdidas		280,623
--	--	----------------