

2.-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad: TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE IXTAPALUCA

Mes: SEPTIEMBRE 2025

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".

REVISÓ

C. Dulce Tomantzin Peña Soria
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

APROBÓ

M. EN G.E. Jesús Julián Vargas Castillo
Director de Administración y Finanzas

AUTORIZÓ

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			40,000.00
BANCOS			
NOMBRE DEL BANCO:	No. de CUENTA	TIPO DE CUENTA	
EFECTIVO			
BANCOMER	199921303	CHEQUE	39,237
BANCOMER	199921419	CHEQUE	12,069,110
BANCOMER	199921397	CHEQUE	86,805
BANCOMER	199921354	CHEQUE	1,422,673
BANCOMER	199921214	CHEQUE	309
BANCOMER	119767150	CHEQUE	676,633
BANCOMER	121817019	CHEQUE	256,600
CITIBANAMEX	9990616242	CHEQUE	246
BANCOMER	123923002	CHEQUE	2,931,686
BANCOMER	U079 012557348	CHEQUE	1,500,000
			TOTAL
			18,983,309

INVERSIÓN			
NOMBRE DEL BANCO:			SALDO
BANCOMER	2045704731	INVERSIÓN	1,472,293
BANCOMER	2045704758	INVERSIÓN	434,295
BANCOMER	2045700701	INVERSIÓN	1,222,477
			TOTAL
			3,129,065

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO					
NOMBRE	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
TOKA INVESTMENT SAPI SA DE CV				25,575.20	25,575
JESUS ADRIAN VARGAS CASTILLO	3,500.00	2,900.00	1,500.00		7,900
MARIA ELENA OROZCO				6,800.00	6,800
LUIS ENRIQUE SOSA SANCHEZ		4,408.00			4,408
DAVID SOTERO ADAYA	108.00			2,714.41	2,822
ARANZAZU DEL ROCIO SANCHEZ				3,282.06	3,282
EDWIN ESTEBAN VAZQUEZ				2,088.00	2,088
JORGE LUIS GARCIA TORRES	2,478.00	367.00	2,306.00	1,192.00	6,343
SERGIO BUENROSTRO GARCIA		8,932.00			8,932
CARLOS ERNESTO BORJA SANCHEZ	19,720.00	45356		22,290.61	87,367
MERCEDES GALICIA HERNANDEZ				10,511.00	10,511
LUIS ALBERTO TOLENTINO ANTONIO				21,786.93	21,787
AGLAEN MONSERRAT DOMINGUEZ RIVERA				31,582.16	31,582
CARLOS AXEL GAMBOA SILVA		29,268.00		36,400.00	65,668
ISER RECUDOS	940.47				940
ROSALIA GODINEZ HERNANDEZ	188				188
SERVICIOS EN INGENIERIA PRASA SA DE CV		26,680.00			26,680
EDGAR ALAN HARO REYES		8,352.00			8,352
JAVIER MARTINEZ CELSO	18.00	31,206.00	3,554.00		34,778
JUAN ANTONIO ROMERO RIVERA				9,709.00	9,709
ANA LILIA LOPEZ GARCIA	11,600.00				11,600
MARIA DEL ROCIO CAZARES AGUILAR			2,539.01		2,539
KARLA DANIELA GUERRERO			7,221.60		7,222
ELVIRA ADRIANA LOPEZ JACINTO		1,500.00			1,500
CARLOS LEO FLORES RODRIGUEZ		45,000.00			45,000
JUAN MANUEL MORA		3,480.00			3,480
ARTURIO ESCAMILLA ALZALDE		1,197.60			1,198
ISSEMYN		13,712.24			13,712
GRUPO INTEGRAL DE SERVICIOS FITOSANITARIOS SA CV		4,848.80			4,849
FLORENCIA MONTSERRAT VIZUEL AGUILAR	600.00				600
VICTOR ALFREDO GONZALEZ MORALES	4,452.00				4,452
DANIEL CEDILLO ROMAN	611.00				611
COMERCIALIZADORA Y SUMINISTROS RAMANG				44,074.20	44,074
TOTALES	44,215	61,963	3,806	63,942	506,549

BIENES EN TRANSITO			
ACTIVO FIJO PENDIENTE DE RECIBIR			SALDO
			16,240
			TOTAL
			16,240

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO	
	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

CUENTAS PENDIENTES POR PAGAR

	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
LUIS GERARDO LEON GONZALEZ				240	240
DULCE CONSUELO SANCHEZ GARCIA				146	146
EDITH GONZALEZ GUTIERREZ				778	778
PEDRO IGNACIO NOYOLA MORELOS				115	115
ALVARO VAZQUEZ MARTINEZ				3,526	3,526
ANAHI MILE GARCIA CABRERA				695	695
GEOVANNI MECALCO FLORES				695	695
JUAN CARLOS DELGADILLO GALICIA				639	639
ELIAS FRANCISCO ROMERO LOPEZ				2,575	2,575
VICTOR BRANDON TORRES RAMIREZ				25	25
ARTURO DE LA LUZ SANCHEZ				41,051	41,051
ARISBETH ANAYA HERRERA				2,000	2,000
EDURNET JHAQUELIN LUNA BECERRIL				2,000	2,000
VICTOR HUGO BRAVO RAMIREZ				865	865
JOSE ANDRES LUNA OROZCO				117	117
MIGUEL ANGEL SANCHEZ RUIZ				295	295
ERICK CARLOS CASTAÑEDA AVELINO				49	49
ALBERTO ANGEL MARTINEZ JUAN				49	49
BRANDOM GIOVANNI HDEZ RAMOS				234	234
JOSE EDUARDO VAZQUEZ SANCHEZ				778	778
MARIO ALAIN GONZALEZ RIVERA				2,210	2,210
PIEDAD RIVERA LEON				5,249	5,249
PESA ELECTRONICA S.A DE C.V.				1,308	1,308
ECONTAINER S.A DE C.V.				625	625
VARIOS				90,873	90,873
TOTALES	0	0	0	157,131	157,131

PASIVO A CORTO PLAZO

	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO	
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS		
NOMINAS				990,151	990,151	
ALFREDO DE LA BARRERA GONZALEZ				67,624	67,624	
TOTALES	-	-	-	1,057,775	TOTAL	1,057,775

RETENCION A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR

	ANTIGUEDAD DE SALDOS				SALDO
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
CUOTA ISSEMMY FONDO DE SALUD					135,743
CUOTA ISSEMMY FONDO SOLIDARIO DE REPARTO					179,037
CUOTA ISSEMMY SCI OBLIGATORIAS					40,508
CUOTA ISSEMMY SCI VOLUNTARIO					400
FONACOT					34,642
SEGURO DE SEPARACION					88,800
I.S.R. RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES					3,115
ISR RETENSIÓN POR SALARIOS					536,238
OTRAS RETENCIONES IVA					4,870
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
VERONICA FUENTES GARCIA					4
BETSY GUADALUPE SANCHEZ VEGA					59
ISSEMMY PRESTAMOS					5,014
TOTALES	-	-	-	-	1,098,516

	SUPERAVIT O DEFICIT POR REVALUACION:				SALDO	
	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS		
					179,878	
					TOTAL	179,878

L.D. DULCE TONANTZIN PEÑA
BORIANO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

M. EN G.E. JESUS ADRIAN VARGAS CASTILLO

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

TES
TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES
IXTAPALUCA
C.C.T. 15EIT0014F
C.I. 15MSU0913M
DIRECCIÓN
GENERAL
R.F.C. TES-990909-567

M.S.P.E. ELVIRA ADRIANA
LOPEZ JACINTO
DIRECTORA GENERAL
DEL TESI

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2025

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN		SALDOS AL 30 de Septiembre 2025			
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		90,705,572			
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		19,419,183			
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		0			
LEY DE INGRESO RECAUDADA		71,286,389			
CUENTAS DE ORDEN		SALDOS AL 30 de Septiembre 2025			
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		90,705,572			
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		32,056,763			
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		0			
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		0			
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		58,046,819			
CUENTAS DE ORDEN:					
PRESUPUESTO AUTORIZADO DE INGRESOS Y EGRESOS			SALDO		
INGRESOS		EGRESOS			
SUBSIDIO DEL G E M.	35,504,457	38.1%	SERVICIOS PERSONALES	66,068,178	73.82%
SUBSIDIO DE LA S.E.P.	35,267,299	38.0%	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,229,770	5.77%
INGRESOS PROPIOS	19,884,216	21.0%	SERVICIOS GENERALES	15,806,621	17.43%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	69,600	0.1%	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	2,639,405	2.81%
			ADEFAS	69,600	0.08%
TOTAL	90,705,572	100%		90,705,572	100.00%

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO PAGADO Y POR PAGAR:				
OBSERVACIONES:				
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025 SE TIENE UN PRESUPUESTO EJERCIDO PAGADO DE \$ 58,046,819.00 Y UN DEVENGADO \$ 0.00 Y COMPROMETIDO \$ 0.00 DISTRIBUIDO POR CAPITULO DE LA SIGUIENTE MANERA:				
CONCEPTO	PAGADO	DEVENGADO	COMPROMETIDO	TOTAL
SERVICIOS PERSONALES	42,474,757	-	-	42,474,757
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,586,874	-	-	3,586,874
SERVICIOS GENERALES	10,854,068	-	-	10,854,068
TRANSFERENCIAS	1,262,521	-	-	1,262,521
ADEFAS	69,600	-	-	69,600
	58,046,819	-	-	58,046,819

INGRESOS ORDINARIOS AUTONOMOS				
OBSERVACIONES:				
EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LOS INGRESOS REGISTRADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025.				
AUTORIZADO		RECURSOS RECAUDADOS	RECURSOS POR RECAUDAR	
SUBSIDIO ESTATAL	35,504,457	25,023,145	10,481,312	
SUBSIDIO FEDERAL	35,267,299	24,021,853	11,245,446	
INGRESOS PROPIOS	19,884,216	20,063,141	108,825	
PROYECTOS DE INVESTIGACION U079		250,000	-250,000	
INTERESES GANADOS		1,500,000	-1,500,000	
OTROS INGRESOS		409,462	-409,462	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		18,984	-18,984	
ADEFAS	69,600	1,804	-1,804	
	90,705,572	71,286,389	19,419,183	


 L.C. M.C. ITZIN TINTZIN
 LIA AYAHU
 JEFER DEL
 DEPARTAMENTO DE
 RECURSOS FINANCIEROS


 M. EN G.E. JESÚS ADRIÁN VÁZQUEZ
 CASTILLO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANCIEROS


 M.B.P.E. ELVIRA ADRIANA LOPEZ JACINTO
 DIRECTORA GENERAL DEL TESI



3. NOTAS DE GESTIÓN 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 tecnológico 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 3º 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
LIC. DELCE TONANTZIMPEÑA SORIANO JEFA DEL DEPARTAMENTO DE REC. FINANCIEROS	MGE. JESÚS ADRIAN VARGAS CASTILLO DIRECTOR DE ADMON Y FINANZAS	M.S.P.E. ELVIRA ADRIANA LOPEZ JACINTO DIRECTORA GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE
2025

