

## 2.-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad: TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE IXTAPALUCA

Mes: SEPTIEMBRE 2025

1. Notas de Desglose
2. Notas de Memoria
3. Notas De Gestion 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



L.C. Dulce Tonantzin Peña Soriano  
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

APROBÓ



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

AUTORIZO



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		2,931,696
BANCOMER	U079 012557348	CHEQUE		1,500,000
			<b>TOTAL</b>	<b>18,983,309</b>

INVERSION				
NOMBRE DEL BANCO:	No. de CUENTA	TIPO DE CUENTA		<b>SALDO</b>
BANCOMER	2045704731	INVERSION		1,472,293
BANCOMER	2045704758	INVERSION		434,295
BANCOMER	2045700701	INVERSION		1,222,477
			<b>TOTAL</b>	<b>3,129,065</b>

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD DE SALDOS				MAS DE 90 DIAS	SALDO
	30 DIAS	60 DIAS	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		28,268.00			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
ARTURO 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
<b>TOTALES</b>	<b>44,215</b>	<b>61,963</b>	<b>3,806</b>		<b>63,942</b>	<b>0</b>
						<b>506,549</b>

BIENES EN TRANSITO		<b>SALDO</b>
ACTIVO FIJO PENDIENTE DE RECIBIR		16,240
<b>TOTAL</b>		<b>16,240</b>

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
					SALDO
	30 DIAS	ANTIGÜEDAD DE SALDOS			
		60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
GUZMAN TELLO DE MENESES				30	30
APOYO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLÓGICA				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					
ANTIGÜEDAD DE SALDOS					
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					157,775
ACREEDORES DIVERSOS					SALDO
ANTIGÜEDAD DE SALDOS					
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						SALDO
CUOTA ISSEMYM FONDO DE SALUD						135,743
CUOTA ISSEMYM FONDO SOLIDARIO DE REPARTO						179,037
CUOTA ISSEMYM SCI OBLIGATORIAS						40,508
CUOTA ISSEMYM SCI VOLUNTARIO						400
FONACOT						34,642
SEGURO DE SEPARACION						88,800
I.S.R. RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES						3,115
ISR RETENCION 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
ISSEMYM PRESTAMOS						5,014
<b>TOTAL</b>						<b>1,099,518</b>

SUPERAVIT O DEFICIT POR REVALUACION:						SALDO
<b>TOTAL</b>						<b>179,878</b>

L. O. DULCE TONANTZIN PEÑA  
GONZALEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE  
RECURSOS FINANCIEROS

M. EN G.E. JESUS ADRIAN VARGAS CASTILLO

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



M.S.P.E. ELVIRA ADRIANA  
LOPEZ JARAMILLO

DIRECTORA GENERAL  
DEL TESO

TECNOLÓGICO 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)

<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>SALDOS AL 30 de Septiembre 2025</b>
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
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>SALDOS AL 30 de Septiembre 2025</b>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	90,705,572
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	32,650,753
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	39.1%		SERVICIOS PERSONALES	66,066,176	73.82%	
SUBSIDIO DE LA S.E.P.	35,267,299	38.9%		MATERIALES Y SUMINISTROS	5,228,770	5.77%	
INGRESOS PROPIOS	19,884,216	21.9%		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%	
<b>TOTAL</b>	<b>90,705,572</b>	<b>100%</b>		<b>TOTAL</b>	<b>90,705,572</b>	<b>100.00%</b>	

**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 \$ 00.00 DISTRIBUIDO POR CAPITULO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	PAGADO	DEVENGADO	COMPROMETIDO	TOTAL
SERVICIOS PERSONALES	42,474,757	-	-	42,474,757
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,585,874	-	-	3,585,874
SERVICIOS GENERALES	10,654,068	-	-	10,654,068
TRANSFERENCIAS	1,262,521	-	-	1,262,521
ADEFAS	69,600	-	-	69,600
	<b>58,046,819</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58,046,819</b>

**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	-188,925
PROYECTOS DE INVESTIGACION		250,000	-250,000
UOTG		1,500,000	-1,500,000
INTERESES GANADOS		409,482	-409,482
OTROS INGRESOS		16,964	-16,964
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1,804	-1,804
ADEFAS	69,600	0	69,600
	<b>90,705,572</b>	<b>71,286,389</b>	<b>19,419,183</b>

L.C. JESÚS TORALDO  
JAVIER ARRIAGA

JEFE DEL  
DEPARTAMENTO DE  
RECURSOS FINANCIEROS

M. EN G.E. JESÚS ADRÍAN VÁSQUEZ  
CASTILLO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

M.B.P.E. ELVIRA ADRIANA LOPEZ JACINTO

DIRECTORA GENERAL DEL TESI



### **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
		
L.C. DULCE TONANTZIMPÉ SORIANO JEFA DEL DEPARTAMENTO DE REC. FINANCIEROS	MGE. JESÚS ADRIÁN 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

