



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(PESOS)

TECNOLOGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC ( T E S E ) SEPTIEMBRE DE 2020

1 / 6

### 1. NOTAS DE DESGLOSE

| NOTA No.1.1   |               |   |         | SALDO            |
|---|---------------|---|---------|------------------|
| <b>BANCOS / TESORERIA</b>   |               |   |         |                  |
| NOMBRE DEL BANCO:   | No. de CUENTA | TIPO DE CUENTA                                |         |                  |
| BANORTE   | 583075710     | CHEQUES INGRESOS PROPIOS                      |         | 117,234          |
| BANORTE   | 583075729     | CHEQUES-GASTO CORRIENTE                       |         | 466,994          |
| BANORTE   | 583075738     | CHEQUES-GASTO CORRIENTE NOMINA                |         | 17,442           |
| BANORTE   | 688643144     | CHEQUES-GASTO CORRIENTE                       |         | 3,155,771        |
| BANORTE   | 459932758     | CHEQUES-GASTO CORRIENTE FONDO MIXTO CONACYT   |         | 100,734          |
| BANORTE   | 1038678917    | CHEQUES CONACYT CONEVAL                       |         | 1                |
| BANORTE   | 1095691964    | COMECYT APOYO PARA ESTANCIAS DE INVESTIGACION |         | 1                |
| BANORTE   | 1095696138    | CONACYT-AEM-PECTY                             |         | 203,268          |
| BANCOMER  | 111694901     | CHEQUES-GASTO CORRIENTE                       |         | 1,330            |
| BANAMEX   | 7014/3057478  | PRODEP 2018                                   |         | 0                |
| OBSERVACIONES:  |               |   |         | 0                |
|   |               |   |         | 4,062,774        |
|   |               |   |         | SALDO            |
| <b>NOTA No. 1.2</b>   |               |   |         |                  |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>  |               |   |         |                  |
| NOMBRE DEL BANCO:   | No. de CUENTA | TIPO DE CUENTA                                |         |                  |
| BANORTE   | 688643144     | INVERSION                                     |         | 15,000,000       |
| BANORTE   | 583075729     | INVERSION                                     |         | 0                |
| OBSERVACIONES:  |               |   |         |                  |
| RECURSOS QUE SE TIENEN INVERTIDOS EN INSTITUCIONES BANCARIAS Y CORRESPONDEN A RECURSOS DE INGRESOS PROPIOS, ESTATALES Y FEDERALES.  |               |   |         |                  |
|   |               |   |         | 15,000,000       |
| OBSERVACIONES:  |               |   |         |                  |
| DEL SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020, EL TESE TIENE COMPROMISOS PENDIENTES DE PAGO, DERIVADO DE LOS PROGRAMAS AUTORIZADOS, ASI COMO LOS PROCESOS DE COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS, POR UN IMPORTE DE \$ 14'862,673 INTEGRADO COMO SIGUE: |               |   |         |                  |
| CONCEPTO  |               | IMPORTE                                       |         |                  |
| COMPROMISOS DERIVADOS DE PEDIDOS REALIZADOS POR LA COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2020  |               | 8,541,239                                     |         | 14,862,673       |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   |               | 482,668                                       |         |                  |
| RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR, ( I S R, ISSEMYM Y CUOTAS SINDICALES )   |               | 5,838,765                                     |         |                  |
| TOTAL   |               | 14,862,673                                    |         | TOTAL 14,862,673 |
|   |               |   |         | SALDO            |
| <b>NOTA No. 1.3</b>   |               |   |         |                  |
| <b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>   |               |   |         |                  |
| <b>GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO</b>  |               |   |         |                  |
| CONCEPTO  | CONTRA-RECIBO | FECHA   | IMPORTE |                  |
|   |               |   |         |                  |
|   |               |   |         |                  |
|   |               |   |         |                  |
|   |               |   | 0.00    |                  |
| OBSERVACIONES:  |               |   |         | 0                |

NOTA No. 1. 4

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| CONCEPTO                    | ANTIGUEDAD DE SALDOS |         |         |                | SALDO |
|-----------------------------|----------------------|---------|---------|----------------|-------|
|                             | 30 DIAS              | 60 DIAS | 90 DIAS | MAS DE 90 DIAS |       |
| LEOBANO MEJIA MONTORO       | 5,336                |         |         |                | 5,336 |
| BRUNO ESTEBAN PLATAS CAMPOS | 2,171                |         |         |                | 2,171 |
|                             |                      |         |         |                | -     |
|                             |                      |         |         |                | -     |
|                             |                      |         |         |                | -     |
|                             | 7,507                | 0       | 0       | 0              | -     |
|                             |                      |         |         |                | 7,507 |
| OBSERVACIONES:              |                      |         |         |                |       |

NOTA No. 1.5 MERCANCIAS EN TRANSITO

| CONCEPTO              | SALDO   |
|-----------------------|---------|
| EQUIPO DE LABORATORIO |         |
| MUEBLES Y ENSERES     | 107,825 |
|                       | -       |
|                       | 107,825 |

EL SALDO REPRESENTA LAS COMPRAS DE BIENES MUEBLES QUE SE REALIZARON AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2020; MISMOS QUE ESTAN PENDIENTES DE RECIBIR.

NOTA No. 1.6

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

|                            | VALOR       |             |             |              |             |             | SALDO       |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                            | VALOR       |             |             | VALOR        |             |             |             |
|                            | HISTORICO   | ACTUALIZADO | TOTAL       | DEPRECIACION | ACTUALIZADA | TOTAL       |             |
| MUEBLES Y ENSERES          | 19,229,391  | 3,597,820   | 22,827,211  | 9,676,577    | 3,362,548   | 13,039,125  | 9,788,086   |
| EQUIPO DE TELECOMUNICACION | 15,828,789  | 2,417,473   | 18,246,261  | 13,788,295   | 2,288,290   | 16,076,586  | 2,169,676   |
| EQUIPO DE COMPUTO          | 41,037,154  | 321,437     | 41,358,591  | 35,296,669   | 242,009     | 35,538,678  | 5,819,913   |
| EQUIPO DE LABORATORIO      | 76,095,333  | 6,336,730   | 82,432,063  | 58,761,541   | 5,892,847   | 64,654,388  | 34,524,313  |
|                            | 95,933,194  | 52,241,455  | 148,174,649 | 69,781,603   | 43,868,733  | 113,650,336 |             |
| EQUIPO DE TRANSPORTE       | 8,147,522   |             | 8,147,522   | 6,992,481    | 187,392     | 7,179,872   | 967,650     |
| TERRENOS                   | 43,964,901  | 3,708,744   | 47,673,646  |              |             | 0           | 47,673,646  |
| EDIFICIOS                  | 187,247,998 | 101,267,793 | 288,515,791 | 71,237,355   | 84,573,362  | 155,810,718 | 132,705,073 |
|                            | 335,293,615 | 157,217,992 | 492,511,607 | 148,011,439  | 128,629,487 | 276,640,926 |             |
| TOTALES                    | 411,388,948 | 163,554,722 | 574,943,670 | 206,772,981  | 134,522,334 | 341,295,314 | 233,648,356 |
| OBSERVACIONES:             |             |             |             |              |             |             |             |

OTROS ACTIVOS

| CONCEPTO   | IMPORTE    | SALDO      |
|--|------------|------------|
| NOTA No. 1.7   |            |            |
| HANGAR EDIFICIO AERONAUTICA  | 39,000,000 | 39,000,000 |
| BARDA PERIMETRAL   | 4,000,000  |            |
|  |            |            |
|  | 39,000,000 |            |
| OBSERVACIONES:   |            |            |
| AL MES DE SEPTIEMBRE EL EDIFICIO DEL HANGAR DE AERONAUTICA SE TIENE UN AVANCE FINANCIERO DEL 87.2% Y AVANCE FISICO DEL 100 % |            |            |
| AL MES DE SEPTIEMBRE LA BARDA PERIMETRAL HA TENIDO AVANCE FINANCIERO 87.6% Y AVANCE FISICO 100%                              |            |            |
| TOTAL  |            | 39,000,000 |



|  |            |
|--|------------|
| NOTA No. 1.11  |            |
| SUPERAVIT O DEFICIT POR REVALUACION:   | SALDO      |
| OBSERVACIONES:   | 83,463,323 |
| EN ESTA CUENTA SE PRESENTA EL MONTO DEL CALCULO DE LA REEXPRESSION FINANCIERA, POR EL RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS INFLACIONARIOS EN EL VALOR ORIGINAL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES PROPIEDAD DE LA INSTITUCION. |            |
| TOTAL  | 83,463,323 |

## 2. NOTAS DE MEMORIA

NOTA No. 2.1

|                                     |  |                                    |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|
| CUENTAS DE ORDEN                    |  | SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA            |  | 296,726,285                        |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR        |  | 89,572,821                         |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA           |  | 207,153,463                        |
| CUENTAS DE ORDEN                    |  | SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO     |  | 296,726,285                        |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER  |  | 98,649,384                         |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO |  | 781,452                            |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO    |  | 9,415,625                          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO       |  | 187,879,824                        |

CUENTAS DE ORDEN:

NOTA No. 2.2

|  |             |                          |             |                  |
|--|-------------|--------------------------|-------------|------------------|
| PRESUPUESTO AUTORIZADO DE INGRESOS Y EGRESOS |             |                          |             | SALDO            |
| INGRESOS                                     |             | EGRESOS                  |             |                  |
| RECURSOS ESTATALES                           | 118,213,136 | SERVICIOS PERSONALES     | 205,075,195 | 69.11%           |
| PROPIOS                                      | 80,148,405  | MATERIALES Y SUMINISTROS | 22,915,340  | 7.72%            |
| SUBSIDIO FEDERAL                             | 97,504,244  | SERVICIOS GENERALES      | 58,319,528  | 19.65%           |
| DISPONIBILIDADES FINANCIERAS                 | 0           | SUBSIDIOS Y APOYOS       | 1,850,821   | 0.62%            |
| ADEFAS                                       | 860,500     | BIENES MUEBLES           | 7,704,900   | 2.60%            |
| OTROS  | 0           | INVERSION PUBLICA        | 0           | 0%               |
|  |             | ADEFAS                   | 860,500     | 0.29%            |
|  | 296,726,285 |                          | 296,726,285 | 100.00%          |
| ENERO  | 22,009,364  |                          |             |                  |
| FEBRERO                                      | 17,974,079  |                          |             |                  |
| MARZO  | 23,730,858  |                          |             |                  |
| ABRIL  | 25,426,752  |                          |             |                  |
| MAYO   | 16,579,314  |                          |             |                  |
| JUNIO  | 17,210,338  |                          |             |                  |
| JULIO  | 29,396,928  |                          |             |                  |
| AGOSTO                                       | 18,660,801  |                          |             |                  |
| SEPTIEMBRE                                   | 27,088,467  |                          |             |                  |
| OCTUBRE                                      |             |                          |             |                  |
| NOVIEMBRE                                    |             |                          |             |                  |
| DICIEMBRE                                    |             |                          |             |                  |
| TOTAL EJERCIDO                               | 198,076,901 | 66.75%                   |             |                  |
| Y  |             |                          |             |                  |
| POR EJERCER                                  | 98,649,384  | 33.25%                   |             |                  |
|  |             |                          |             | TOTAL 98,649,384 |

NOTA No. 2.3

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO PAGADO Y POR PAGAR:

OBSERVACIONES:

AL 30 DE SEPTIEMBRE SE TIENE UN PRESUPUESTO EJERCIDO PAGADO DE \$ 187,879,824 EJERCIDO POR PAGAR \$ 9,415,625 Y COMPROMETIDO POR \$ 781,452 DISTRIBUIDO POR CAPITULO DE LA SIGUIENTE MANERA:

|  | PAGADO      | POR PAGAR | COMPROMETIDO | TOTAL       |
|--|-------------|-----------|--------------|-------------|
| SERVICIOS PERSONALES                     | 135,219,529 |           |              | 135,219,529 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                 | 12,304,630  | 3,961,772 |              | 16,266,403  |
| SERVICIOS GENERALES                      | 34,954,345  | 3,635,250 | 0            | 38,589,595  |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS | 373,986     | 0         | 781,452      | 1,155,438   |
| BIENES MUEBLES                           | 4,166,834   | 1,818,603 |              | 5,985,436   |
| ADEFAS                                   | 860,500     | 0         |              | 860,500     |
|  | 187,879,824 | 9,415,625 | 781,452      | 198,076,901 |

TOTAL 198,076,901

|   |  |           |
|---|--|-----------|
| NOTA No. 2.4  |  | SALDO     |
| ALMACEN:  |  | 3,883,471 |
| OBSERVACIONES:  |  |           |
| EL MANEJO DE ESTA CUENTA SE ESTABLECE EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA EL CONTROL DE LAS EXISTENCIAS FISICAS DEL ALMACEN GENERAL, POR LO QUE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2020 SE TIENEN ARTICULOS DISPONIBLES (CONSUMIBLES) POR UN IMPORTE DE \$3'883,470.68 |  |           |
| TOTAL   |  | 3,883,471 |

NOTA No. 2.5  
INGRESOS ORDINARIOS AUTONOMOS  
OBSERVACIONES  
EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LOS INGRESOS REGISTRADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | INGRESOS POR EJECUTAR |
|--------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| RECURSOS ESTATALES       | 118,980,658              | 118,213,136                |                           | 80,095,448                | 38,117,687            |
| PROPIOS                  | 80,148,405               | 80,148,405                 |                           | 58,441,491                | 21,706,914            |
| SUBSIDIO FEDERAL         | 87,785,114               | 97,504,244                 |                           | 66,341,133                | 31,163,111            |
| OTROS                    |                          | 0                          |                           | 2,275,391                 | -2,275,391            |
| ADEFAS                   |                          | 860,500                    |                           |                           | 860,500               |
|                          | 286,914,177              | 296,726,285                | 0                         | 207,153,463               | 89,572,821            |

NOTA No. 2.6  
CONTINGENCIAS

OBSERVACIONES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 EL TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC TIENE 3 DEMANDAS POR ATENDER; DE LAS CUALES 1 JUICIO LABORAL EN CONTRA DE LA INSTITUCION, RADICADO EN LA JUNTA ESPECIAL No. 7 DE LA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DEL VALLE CUAUTITLAN-TEXCOCO, CON RESIDENCIA EN ECATEPEC DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO; 2 JUICIOS LABORALES EN CONTRA DE LA INSTITUCION, RADICADOS EN LA JUNTA ESPECIAL No. 5 DE LA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DEL VALLE CUAUTITLAN-TEXCOCO CON RESIDENCIA EN ECATEPEC DE MORELOS, ESTADO DE MEXICO.

### 3. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NOTA No. 3.1 OBJETO

El Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec (TESE), tiene por objeto:

Formar profesionales, profesores e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos de acuerdo a los requerimientos del desarrollo económico y social de la Región, el Estado y del País.

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 y contribuyan a la elevación de la calidad de vida de la comunidad.

Colaborar con los sectores público, privado y social en la consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

Promover la cultura nacional y universal, especialmente la de carácter tecnológico.

NOTA No. 3.2 ATRIBUCIONES

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

Impartir educación superior tecnológica en las áreas industriales y de servicios, así como cursos de actualización y superación académica.

Formular y modificar, en su caso, sus planes y programas de estudio, y establecer procedimientos de acreditación y certificación de estudios para someterlos a la autorización de la Secretaría de Educación Pública.

Organizar y desarrollar programas de intercambio académico y colaboración profesional con organismos e instituciones culturales, educativas, científicas o de investigación nacionales y extranjeras.

Expedir constancias y certificados de estudios, títulos profesionales y grados académicos, y otorgar distinciones profesionales.

Regular el desarrollo de sus funciones sustantivas: docencia, investigación, vinculación con los sectores público, privado y social y de difusión cultural.

Revalidar y reconocer estudios, así como establecer equivalencias de los realizados en otras instituciones educativas de conformidad con el sistema nacional de créditos.

Prestar servicios de asesoría, elaboración de proyectos de desarrollo de prototipos, paquetes tecnológicos y de capacitación técnica a los sectores público, social y privado que lo soliciten.

Desarrollar y promover actividades culturales y deportivas, que contribuyan al desarrollo del educando.

Establecer los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción de su personal académico conforme a lo previsto por el artículo 3° de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y las leyes reglamentarias de la materia y este ordenamiento.

Regular los procedimientos de selección e ingreso de los alumnos y establecer las normas para su permanencia en la Institución.

Expedir las disposiciones necesarias a fin de hacer efectivas las facultades que se le confieren para el cumplimiento de su objetivo.

#### NOTA No. 3.3 PATRIMONIO

El Patrimonio del Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec está constituido por:

Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto.

Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos Federal, Estatal y Municipal.

Los legados y las donaciones otorgadas en su favor, y los fideicomisos en los que se le señale como fideicomisaria.

Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal, para el cumplimiento de su objeto.

Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos, y en general los bienes, derechos y demás ingresos que adquieran por cualquier título legal.

#### NOTA No. 3.4 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". Dando cumplimiento así a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

Elaboró

Revisó

Autorizó

Lic. Miguel Enrique Martínez Ramos  
Jefe de Departamento de Presupuesto y  
Contabilidad

Lic. Antonio González Valadez  
Director de Administración y Finanzas

M. en A.P. Brenda María Izontli  
Alvarado Sánchez  
Directora General

