

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMAPACHE					
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS					
AL 30 DE JUNIO DEL 2026					
NOTAS DE DESGLOSE					
1) Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo	a) Efectivo y Equivalentes				
	El saldo de Bancos, Dependencias y Otros al 31 de diciembre de 2025 y 30 de junio de 2026, esta distribuido de la siguiente manera:				
		30/06/2026	31/12/2025		
	BBVA BANCOMER CTA. 0126122914	INGRESO FEDERAL 2026	794,378.45	-	
	BBVA BANCOMER CTA. 0123933261	INGRESO FEDERAL 2025	-	27,132.85	
	BBVA BANCOMER CTA. 0126122906	INGRESO ESTATAL 2026	1,009,756.54	-	
	BBVA BANCOMER CTA. 0123933121	INGRESO ESTATAL 2025	64,765.86	3,836,466.61	
	BBVA BANCOMER CTA. 0126122957	LABORATORIO TAMARIXIA	3,555,185.00	3,555,185.00	
		5,424,085.85	7,418,784.46		
b) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios					
El saldo al 30 de junio de 2026, esta integrado como sigue:					
	Cuentas por cobrar a corto plazo	39,670,713.35			
	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	7,242,007.10			
	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.16			
	Deudores por anticipo a tesorería	-			
	Anticipo a proveedores por adq. de bienes	-			
		46,912,720.29			
De las cuentas por cobrar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, de acuerdo a la antigüedad de saldos, esta conformado de la siguiente manera:					
	De 1 a 90 días	941,123.74			
	De 91 a 180 días	5,875,965.95			
	De 181 a 365 días	40,095,630.76			
	De mas de 365 días	46,912,720.45			
SEFIPLAN	FECHA	ANTIGÜEDAD EN DIAS	IMPORTE	SALDO	
A LA FECHA ESTE IMPORTE ES LO QUE REPRESENTA EL ADEUDO DE SEFIPLAN	31-dic-10	5659	8,701,078.02		
	31-dic-13	4564	2,679,999.55		
	31-dic-14	4169	1,099,377.00		
	31-dic-15	3834	21,282,023.08		
	31-ago-17	3225	476,053.00		
	15-sep-17	3182	438,180.80		
	31-oct-17	3164	1,990,902.00		
	30-nov-17	3134	166,417.00		
	15-dic-17	3119	690,918.88		
	31-oct-18	2799	534,741.44		
	30-nov-18	2769	93,814.29		
	31-dic-18	2738	80,680.29		
	29-dic-23	914	34,005.00		
	15-feb-24	866	18,293.00		
	13-mar-24	839	224,845.00		
	31-oct-24	607	100,000.00		
	19-nov-24	588	224,845.00		
	29-nov-24	578	200,000.00		
	30-abr-26	62	123,822.00		
	13-may-26	48	20,847.00		
	30-jun-26	1	218,207.00		
	00-ene-00	0	-		
			39,399,049.35		

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMAPACHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2026

c) Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Esta cuenta esta conformada de acuerdo a lo siguiente:

Terrenos	1,113,556.00
Edificios no habitacionales	8,036,200.44
Mobiliario y equipo de administracion	5,701,490.99
Mobiliario y equipo educacional	1,160,200.04
Equipo e instrumental medico	725,284.37
Equipo de transporte	1,423,600.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,480,694.52
Software	8,866.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	11,353,679.81
	13,296,213.35

d) Cuentas por pagar corto plazo

El saldo de esta cuenta, esta integrada de la siguiente manera:

Proveedor	Antigüedad	Monto
Trabajadores del ITSAT	De 1-90 dias	551,355.31
Secretaria de Hacienda	De 1-90 dias	1,044,613.30
IMSS	De 1-90 dias	292,796.25
INFONAVIT	De 1-90 dias	-
SEFIPLAN	De mas de 365 dias	3,008,063.99
ACREEDORES DIVERSOS	De 1-90 dias	5,700,818.01

10,597,646.86

2) Notas al Estado de Variaciones en la hacienda publica/ patrimonio

El importe del resultado que presenta el Estado de variaciones en el patrimonio, es el resultado del ejercicio Ahorro/Desahorro por un monto de \$1,799,847.24

El resultado de Patrimonio generado de ejercicios anteriores esta conformado por resultados de ejercicios anteriores por un monto de \$49,767,535.30 y Cambio en politicas contables por la cantidad de \$2,754,434.09

3) Notas al Estado de Actividades

Ingresos:	Del mes	Acumulado
Ingresos de Gestion	-	-
Provenientes del Gobierno Estatal	2,483,047.00	18,993,447.95
Provenientes del Gobierno Federal	2,483,047.00	17,629,634.00
Otros Ingresos	-	-
Total Ingresos:	4,966,094.00	36,623,081.95
Gastos y Otras perdidas:		
Total Servicios Personales	4,944,431.69	32,629,168.34
Total Materiales y suministros	41,871.45	192,717.08
Total Servicios Generales	240,956.34	2,001,349.29
Total Becas	-	-
Total Gastos:	5,227,259.48	34,823,234.71

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMPAPACHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2026

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Variación	30/06/2026	31/12/2025
Efectivo en bancos-dependencias	1,994,698.61	5,424,085.85
		7,418,784.46

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

a) Contables

A la fecha el Instituto cuenta con saldos en las cuentas de orden por \$605,349.62, el cual está integrado de la siguiente manera:

Expediente	Monto
696/2019-VI	97,000.00
618/2019-VI	108,000.00
617/2019-V	128,000.00
520/2019-IV	89,903.32

a) Presupuestarias

Presupuesto de Egresos Aprobado	53,120,893.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,163,210.63
Modificaciones al Presupuesto de Egr 25	36,772,082.00
presupuesto de Egresos Comprometido	45,906,529.66
Presupuestos de Egresos Devengado	-
Presupuestos de Egresos Ejercido	-
Presupuestos de Egresos Pagado	34,823,234.71

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros del Instituto Tecnológico Superior de Álamo Tempapache, provee información financiera a los principales usuarios de la misma, así mismo al Congreso.

El objetivo del presente documento es revelar el contexto y los aspectos economicos-financieros mas relevantes que ayudan a la toma de decisiones y deben ser considerados en la elaboracion de los Estados Financieros para mayor comprension de los mismos.

Panorama Económico y Financiero

En este periodo se opero en condiciones economico-financieras favorables, aplicando medidas estrategicas para poder realizar las actividades operativas del Instituto

Autorización e Historia

Decreto de Creación:

Capítulo I, Artículo 1°. Se crea el Instituto Tecnológico Superior de Álamo Tempapache, como Organismo Publico Descentralizado del Gobierno del Estado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

Quinto transitorio. Publíquese en la Gaceta Oficial del Estado, "Dado en la Residencia del Poder Ejecutivo, en la Ciudad de Xalapa-Enríquez, Veracruz, a los seis días del mes de Julio del año dos mil"

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE ALAMO-TEMAPACHE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2026

Organización y Objeto social

Es una Institución de Educación superior, la cual tiene como objeto social, crear profesionales con un alto desempeño académico, para el desarrollo económico de nuestra región y nuestro país

Bases de preparación de los Estados Financieros

La información financiera se prepara de acuerdo a la siguiente normatividad:

Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables
Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Código Financiero para el Estado de Veracruz-Llave
Ley General de Contabilidad Gubernamental

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

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

		
CAPTURA Y ELABORA Miriam Ramirez Garcia Depto. de Recursos Financieros	REVISÓ Florentina Cobos Hernández Encargada de la Subdirección de Servicios Administrativos	Vº. Bº. Gilberto de Jesús Corro Feria Director General



INSTITUTO TECNOLÓGICO
SUPERIOR DE ALAMO TEMAPACHE
DIRECCIÓN GENERAL