

**INSTITUTO DE TRANSPARENCIA,
ACCESO A LA INFORMACIÓN
PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS
PERSONALES DEL ESTADO DE
MÉXICO Y MUNICIPIOS
ITAIPEM y M**

CUENTA PÚBLICA 2021

✓ ✓ ✓

ÍNDICE

	TÍTULO	PÁGINA
I.	INFORMACIÓN CONTABLE	3
1.	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	4
2.	ESTADO DE ACTIVIDADES	5
3.	ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	6
4.	ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA	7
5.	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	8
6.	ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO	9
7.	ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS	10
8.	INFORMACIÓN SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	11
9.	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	11
II.	INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA	32
III.	INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA	47
IV.	ANEXOS ESTABLECIDOS EN DIFERENTES ORDENAMIENTOS	58
V.	FORMATOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS	61
VI.	INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA	72



I. INFORMACIÓN CONTABLE

✓ ✓ ✓

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios Estado de Situación Financiera Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 (Miles de Pesos)						
Concepto	Año		Concepto	Año		
	2021	2020		2021	2020	
ACTIVO						
<i>Activo Circulante</i>						
Efectivo y Equivalentes	13,577.0	8,773.4	Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15.9		Documentos por Pagar a Corto Plazo			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo			
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
Otros Activos Circulantes	82.0	30.0	Provisiones a Corto Plazo			
			Otros Pasivos a Corto Plazo			
Total de Activos Circulantes	13,674.9	8,803.4	Total de Pasivos Circulantes	,0	,0	
<i>Activo No Circulante</i>						
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo			
Bienes Muebles	58,873.1	58,604.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,010.29	-26,150.60	Provisiones a Largo Plazo			
Activos Diferidos						
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	,0	,0	
Otros Activos no Circulantes			Total del Pasivo	,0	,0	
Total de Activos No Circulantes	25,862.8	32,453.8				
Total del Activo	39,537.7	41,257.2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	,0	,0	
			Aportaciones			
			Donaciones de Capital			
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	39,537.7	41,257.2	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,719.5	-11,637.2	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	41,076.2	52,713.3	
			Revalúos	181.1	181.1	
			Reservas			
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	,0	,0	
			Resultado por Posición Monetaria			
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	39,537.7	41,257.2	
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	39,537.7	41,257.2	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

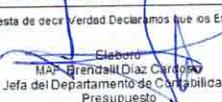
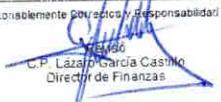
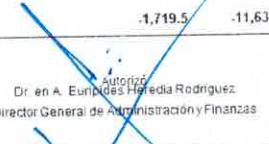
Elaboró:
MAF Brendait Díaz Cárdenas
Jefa del Departamento de Contabilidad y Presupuesto

Revisa:
C.P. Lázaro García Castillo
Director de Líneas

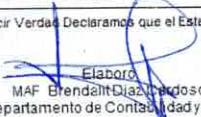
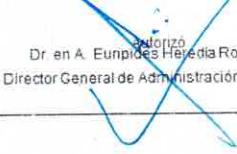
APROBÓ:
Dr. en A. Euzebio Pérez Rodríguez
Director General de Administración y Finanzas

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

**Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)**

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	.0	.0
Impuestos		
Cotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	179,332.9	183,929.2
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	179,332.9	183,929.2
Otros Ingresos y Beneficios	204.5	231.3
Ingresos Financieros	105.6	147.2
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	98.9	84.1
Total de Ingresos y Otros Beneficios	179,537.4	184,160.5
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	174,139.8	187,735.6
Servicios Personales	157,399.3	164,637.7
Materiales y Suministros	2,039.9	2,099.3
Servicios Generales	14,709.6	20,798.6
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12.1	.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,859.7	7,899.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	245.3	162.4
Inversión Pública no Capitalizable	245.3	162.4
Total de Gastos y Otras Pérdidas	181,256.9	195,797.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,719.5	-11,637.2
Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor		
 MAF Brendall Diaz Cardoso Jefa del Departamento de Contabilidad y Presupuesto		
 C.P. Lazaro Garcia Castillo Director de Finanzas		
 Dr. en A. Eunides Heredia Rodriguez Autorizado Director General de Administración y Finanzas		

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2021 y 2020					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020	52,894.4		-11,637.2	0.0	41,257.2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-11,637.2		-11,637.2
Resultados de Ejercicios Anteriores		52,713.3			52,713.3
Revalúos		181.1			181.1
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	0.0	52,894.4	-11,637.2	0.0	41,257.2
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021			-11,637.2	9,917.7	-1,719.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				-1,719.5	-1,719.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		-11,637.2		11,637.2	0.0
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	0.0	41,257.2	-1,719.5	0.0	39,537.7
Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor					
 Elaboró MAF Brendalit Díaz Verdoso Jefa del Departamento de Contabilidad y Presupuesto		 Revisó C.P. Lázaro García Castillo Director de Finanzas		 Autorizó Dr. en A. Euzebio Heredia Rodríguez Director General de Administración y Finanzas	

4. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios			
Estado de Cambios en la Situación Financiera			
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021			
(Miles de pesos)			
Concepto	Origen	Aplicación	
ACTIVO	6,859.7	5,140.2	
Activo Circulante	.0	4,871.5	
Efectivo y Equivalentes		4,803.6	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		15.9	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			
Inventarios			
Almacenes			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		52.0	
Otros Activos Circulantes			
Activo No circulante	6,859.7	268.7	
Inversiones Financieras a Largo Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		268.7	
Bienes Muebles			
Activos Intangibles			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,859.7		
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			
Otros Activos no Circulantes			
PASIVO	.0	.0	
Pasivo Circulante	.0	.0	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
Documentos por Pagar a Corto Plazo			
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			
Títulos y Valores a Corto Plazo			
Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
Provisiones a Corto Plazo			
Otros Pasivos a Corto Plazo			
Pasivo No Circulante	.0	.0	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo			
Documentos por Pagar a Largo Plazo			
Deuda Pública a Largo Plazo			
Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo			
Provisiones a Largo Plazo			
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	.0	11,637.1	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0	
Aportaciones			
Donaciones de Capital			
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	.0	11,637.1	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,917.7		
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,637.1	
Revalúos			
Reservas			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0	
Resultado por Posición Monetaria			
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			

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

Elaboró
MAF Brendalit Díaz Cardoso
Jefa del Departamento de
Contabilidad y Presupuesto

2021-05
C.P. Lázaro García Castillo
Director de Finanzas

Autorizó
Dr. en A. Euipides Heredia Rodríguez
Director General de Administración y
Finanzas

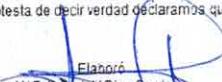
5. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios Estado de Flujos de Efectivo Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 (Miles de Pesos)		
Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	179,537.4	184,160.5
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos	179,332.9	183,929.2
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	204.5	231.3
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	181,256.9	195,797.7
Servicios Personales	157,399.3	164,837.7
Materiales y Suministros	2,030.9	2,099.3
Servicios Generales	14,709.6	20,798.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		12.1
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	7,105.0	8,062.1
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,719.5	-11,637.2
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	6,859.7	7,407.2
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	6,859.7	7,407.2
Otros Orígenes de Inversión	320.7	6,400.0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	268.7	6,394.3
Bienes Muebles	52.0	5.7
Otras Aplicaciones de Inversión	6,539.0	1,007.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	.0	.0
Origen		
Endeudamiento Neto		
Internos		
Externos		
Otros Orígenes de Financiamiento	15.9	2,991.0
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Internos		
Externos		
Otros Aplicaciones de Financiamiento	15.9	-2,991.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,803.6	-13,621.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,773.4	22,394.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,577.0	8,773.4
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor		
MAF Brendall Díaz Cardoso Jefe del Departamento de Contabilidad y Presupuesto	C.P. Lázaro García Castillo Director de Finanzas	Dr. en A. Eurípides Heredia Rodríguez Autorizo Director General de Administración y Finanzas

6. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios

Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	{4-1}
ACTIVO	41,257.2	263,545.5	265,265.0	39,537.7	-1,719.5
Activo Circulante	8,803.4	259,443.9	254,572.4	13,674.9	4,871.5
Efectivo y Equivalentes	8,773.4	258,917.7	254,114.1	13,577.0	4,803.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	474.2	468.3	15.9	15.9
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0	0
Inventarios				0	0
Almacenes				0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0	0
Otros Activos Circulantes	30.0	52.0		82.0	52.0
Activo No Circulante	32,453.8	4,101.6	10,692.6	25,862.8	6,591.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				0	0
Bienes Muebles	58,604.4	268.7	0	58,873.1	268.7
Activos Intangibles				0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-26,150.6	3,832.9	10,692.6	-33,010.3	-6,859.7
Activos Diferidos				0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0	0
Otros Activos no Circulantes				0	0
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.					
 Elaboró: MAF Brendalit Díaz Cardoso Jefa del Departamento de Contabilidad y Presupuesto					
 C.P. Lázaro García Castillo Director de Finanzas					
 Dr. en Eng. Eurípides Heredia Rodríguez Director General de Administración y Finanzas					

7. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021				
(Miles de Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			.0	.0
Otros Pasivos			.0	.0
<i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i>			.0	.0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Elaboró
M. B. Espadell Díaz Cardoso
Jefa del Departamento de Contabilidad y Presupuesto

Revisó
C.P. Lázaro García Castillo
Director de Finanzas

AutORIZÓ
Dr. en A. Espinoza Heredia Rodríguez
Director General de Administración y Finanzas

8. INFORMACIÓN SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

INFORMACIÓN PASIVOS CONTINGENTES	
NO APLICA	

9. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

• Efectivo y Equivalentes

El saldo de esta cuenta por 13 millones 577.0 miles de pesos, constituye por las cuentas bancarias contratadas en el Banco Mercantil del Norte, S.A (Banorte), en donde se depositan los recursos por concepto de subsidio estatal e inversiones.

Los saldos reflejan la situación actual de las operaciones del organismo.

Al 31 de diciembre de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	2021	2020
Banorte (Cta. 0427)	2,320.3	3,777.8
Banorte (Cta. 8908)	2,223.8	126.9
Banorte (Cta. 1572)	0.0	4,868.7
Banorte Inversión (Cta. 3285)	6,025.3	0.0
Banorte Inversión (Cta. 3298)	3,007.6	0.0
Total	13,577.0	8,773.4

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

El saldo de esta cuenta por 15.9 miles de pesos, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el rembolso de los gastos a comprobar al 31 de diciembre de 2021:

Concepto	2021	2020
Elvia Lizbeth Soriano Nava	5.0	0.0
Michel Naghely Rodriguez Gómez	1.6	0.0
Benito Ernesto Calzada Uribe	9.3	0.0
Total	15.9	0.0

- Otros Activos Circulantes**

El saldo de esta cuenta por 82.0 miles de pesos, representa el importe en garantía para el manejo de dispositivos TAG, para el cobro de peaje, por el servicio de Cobro Electrónico de Peaje, S.A. de C.V.

Concepto	2021	2020
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	\$82.0	\$30.0
Total	\$82.0	\$30.0

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No Aplica.

- Inversiones Financieras**

No Aplica.

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El valor histórico del activo fijo al 31 de diciembre de 2021 es de 58 millones 873.1 miles de pesos, el valor actualizado de la depreciación es de 33 millones 010.3 miles de pesos, determinando un valor neto de 25 millones 862.8 miles de pesos.

La depreciación se calcula usando el método de línea recta, aplicando tasas anuales conforme lo siguiente:

Bienes Muebles	Total 2021	Total 2020	Tasa de depreciación
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,171.6	10,065.6	3%
Equipo de Computo	32,346.9	32,253.7	20%
Equipo de Comunicación	1,503.7	1,478.2	10%
Equipo Fotográfico	580.2	580.2	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	5,685.9	5,641.9	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	8,584.8	8,584.8	10%
Total	58,873.1	58,604.4	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	33,010.3	26,150.6	
Bienes Muebles Netos	25,862.8	32,453.8	

- **Estimaciones y Deterioros**

No Aplica.

- **Otros Activos**

No Aplica.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

No Aplica.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Se tuvieron ingresos por subsidios por 179 millones 332.9 miles de pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se obtuvieron otros ingresos por 204.5 miles de pesos, los cuales son 105.6 miles de pesos de ingresos financieros y 98.9 miles de pesos correspondientes a otros ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	2021	2020
Servicios Personales	157,399.3	164,837.7
Materiales y Suministros	2,030.9	2,099.3
Servicios Generales	14,709.6	20,798.6
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12.1	0.00
Otros Gastos	6,859.7	7,899.7
	181,011.6	195,635.3
Inversión Pública no Capitalizable	245.3	162.4
	181,256.9	195,797.7

El importe de "Otros gastos" por 6 millones 859.7 miles de pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

2

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,719.5	-11,637.2
Resultados de Ejercicios Anteriores	41,076.2	52,713.3
Revalúos	181.1	181.1
	39,537.8	41,257.2

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los **saldos inicial y final** que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2021	2020
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,544.1	8,773.4
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	9,032.9	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Total de efectivo y Equivalentes	13,577	8,773.4

2. Las adquisiciones de bienes muebles durante el periodo fue por 268.7 miles de pesos.

Concepto	Total 2021
Mobiliario y Equipo de Oficina	106.0
Equipo de Computo	93.3
Equipo de Comunicación	25.5
Equipo Eléctrico y Electrónico	43.9
Total	268.7

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Integración de Flujo de Efectivo	2021	2020
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,719.5	-11,637.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	6,539.0	1,007.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-15.9	-2,991.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,773.4	22,394.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,577.0	8,773.4

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.



Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios
Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	186,537.4
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	0.0
Ingresos Financieros	0.0
Incremento por Variación de Inventarios	0.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
Disminución del Exceso de Provisiones	0.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.0
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.0
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	7,000.0
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	7,000.0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	179,537.4

21



Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 (Miles de Pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	174,666.0
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	268.7
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.0
Materiales y Suministros	0.0
Mobiliario y Equipo de Administración	243.2
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0
Vehículos y Equipo de Transporte	0.0
Equipo de Defensa y Seguridad	0.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25.5
Activos Biológicos	0.0
Bienes Inmuebles	0.0
Activos Intangibles	0.0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.0
Obra Pública en Bienes Propios	0.0
Acciones y Participaciones de Capital	0.0
Compra de Títulos y Valores	0.0
Concesión de Préstamos	0.0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.0
Amortización de la Deuda Pública	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.0
Otros Egresos Presupuestales no Contables	0.0
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	6,859.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,859.7
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro o Obsolescencia	0.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0
Otros Gastos	0.0
Otros Gastos Contables no Presupuestales	0.0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	181,257.0

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestales:

Contables:

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	5,881.9	5,398.9
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	<u>5,881.9</u>	<u>5,398.9</u>
CUENTAS ACREDITADORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	868.7	1,305.8
Artículos Distribuidos por el Almacén	5,013.2	4,093.1
Organismos Auxiliares Cuenta de Control		
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	<u>5,881.9</u>	<u>5,398.9</u>

21

Presupuestarias:

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
	(Miles de Pesos)	
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	197,995.7	199,530.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	23,004.6	1,721.2
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	174,139.8	187,790.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	26.0	10.5
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	514.0	9,980.5
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
	395,740.0	399,033.2
CUENTAS ACREDITADORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	11,458.2	1,378.8
Ley de Ingresos Devengado	0.0	0.0
Ley de Ingresos Recaudado	186,537.5	190,151.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	197,144.4	189,512.1
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	600.0	9,991.0
	395,740.0	399,033.2

H

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN:

Los Estados Financieros del Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma y a la ciudadanía en general.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Aquí se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Al Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios, se le asignan participaciones estatales, el ejercicio de los recursos se efectúa conforme a las determinaciones del Pleno y a su vez comunica al Ejecutivo del Estado, a través de la Secretaría, cuando ésta así lo requiera, la distribución presupuestal que acuerde, así como el resultado de su ejercicio y aplicación mismas que influyen en la toma de decisiones de la administración.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del Instituto

El Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de México y Municipios (ITAIPEMyM) se creó jurídicamente como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por decreto No. 46 y publicado en la gaceta del gobierno número 83 de fecha 30 de abril de 2004. A partir del 24 de julio de 2008, el Instituto deja de ser un organismo público descentralizado constituyéndose como un órgano autónomo según decreto número 172, publicado en la Gaceta del Gobierno número 16.

b) Principales cambios en su estructura

El Instituto está representado por un Pleno que se integra por cinco Comisionados, y éste es dirigido por un Comisionado Presidente.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social

Conforme a lo establecido en el Artículo 29 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de México y Municipios, el Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de

Méjico y Municipios tiene por objeto garantizar el ejercicio de los derechos de acceso a la información pública y la protección de datos personales en posesión de los sujetos obligados, conforme a los principios y bases establecidas en la Constitución Federal, Constitución Local, Ley General, así como, lo previsto en esta Ley y demás disposiciones jurídicas aplicables.

b) **Principal actividad**

De acuerdo al artículo 36 de la Ley, el Instituto de Transparencia, y Acceso a la Información Pública tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Interpretar los ordenamientos que les resulten aplicables y que deriven de la Constitución Federal, la Constitución Local, la Ley General y esta Ley;
- II. Conocer y resolver los recursos de revisión interpuestos por los particulares en contra de las resoluciones de los sujetos obligados en el ámbito estatal en términos de lo dispuesto en el Capítulo I del Título Octavo de la presente Ley;
- III. Tramitar, en el ámbito de su competencia, los recursos de inconformidad que interpongan los particulares, en los supuestos previstos en la presente Ley;
- IV. Establecer lineamientos y criterios administrativos o por reiteración en materia de acceso a la información pública para todos los sujetos obligados de la Ley y vigilar su cumplimiento;
- V. Emitir criterios para la clasificación de la información pública y vigilar su cumplimiento;
- VI. Solicitar a los sujetos obligados los datos para la integración de su informe anual, incluidas la atención de solicitudes de información presentadas verbalmente;
- VII. Capacitar y proporcionar asesoría y apoyo técnico a los sujetos obligados para la elaboración y ejecución de programas de información, así como, en materia de transparencia y acceso a la información;
- VIII. Proporcionar a los sujetos obligados un sitio web dentro de sus ordenadores o servidores, el cual deberá contener cuando menos las obligaciones de transparencia comunes y específicas que correspondan, así como cualquier otra información que considere conveniente difundir en materia de transparencia y acceso a la información;
- IX. Apoyar a los sujetos obligados en el cumplimiento de las obligaciones que les impone la presente Ley;
- X. Hacer del conocimiento del órgano interno de control o equivalente de cada sujeto obligado las infracciones a esta Ley;
- XI. Certificar las competencias de los titulares de las unidades de transparencia;
- XII. Elaborar formatos de solicitudes de acceso a la información pública y orientar a los particulares;

21

- XIII. Coadyuvar a la elaboración y aplicación de los criterios para la conservación y archivo de la información pública;
- XIV. Podrá actuar subsidiariamente para que los municipios den cumplimiento a sus obligaciones en materia de transparencia y acceso a la información, en los términos de lo señalado por la Ley General;
- XV. Realizar y publicar estudios e investigaciones para difundir y ampliar el conocimiento sobre la transparencia y el derecho de acceso a la información;
- XVI. Difundir entre los servidores públicos y los particulares los beneficios del manejo público de la información, así como sus responsabilidades en el buen uso y conservación de aquélla;
- XVII. Designar, a través de la o el Comisionado Presidente, a los servidores públicos de su adscripción para administrar sus recursos materiales y financieros.
- XVIII. Elaborar y remitir a la Secretaría de Finanzas su proyecto de presupuesto anual para que sea integrado al proyecto de presupuesto del Gobierno del Estado;
- XIX. Expedir su Reglamento Interior y demás normas de operación;
- XX. Administrar los recursos humanos, bienes y patrimonio del Instituto, así como determinar y autorizar su estructura orgánica y su personal;
- XXI. Realizar de oficio y a petición de parte, análisis y recomendaciones o en su caso, lineamientos en relación con presuntos incumplimientos a las disposiciones de la Ley, cuando existan elementos suficientes a juicio del Pleno del Instituto;
- XXII. Emitir comunicados públicos sobre el incumplimiento de sus resoluciones o por infracciones reiteradas a la Ley, en el ámbito de su competencia;
- XXIII. Ordenar a los sujetos obligados la ejecutoría en la entrega de información en términos de la presente Ley;
- XXIV. Revisar los criterios de clasificación, desclasificación y custodia de la información reservada y confidencial en el ámbito de su competencia;
- XXV. Establecer procedimientos para verificar las acciones realizadas por los sujetos obligados en el cumplimiento de sus obligaciones en términos de la presente Ley;
- XXVI. Nombrar al Contralor Interno del Instituto;

24

- XXVII. Imponer las medidas de apremio para asegurar el cumplimiento de sus determinaciones;
- XXVIII. Presentar petición fundada al Instituto Nacional, para que conozca de los recursos de revisión que por su interés y trascendencia así lo ameriten;
- XXIX. Promover y difundir el ejercicio del derecho de acceso a la información;
- XXX. Promover la cultura de la transparencia en el sistema educativo;
- XXXI. Establecer políticas de transparencia proactiva atendiendo a las condiciones económicas, sociales y culturales;
- XXXII. Suscribir convenios con los sujetos obligados que propicien la publicación de información en el marco de las políticas de transparencia proactiva;
- XXXIII. Suscribir convenios de colaboración con particulares o sectores de la sociedad cuando sus actividades o productos resulten de interés público o relevancia social;
- XXXIV. Suscribir convenios de colaboración con otros organismos garantes para el cumplimiento de sus atribuciones y promover mejores prácticas en la materia;
- XXXV. Eliminar toda forma de discriminación en el ejercicio del derecho de acceso a la información;
- XXXVI. Coordinarse con las autoridades competentes para que en los procedimientos de acceso a la información, así como en los medios de impugnación, se contemple contar con la información necesaria en lenguas indígenas y formatos accesibles, para que sean sustanciados y atendidos en la misma lengua y en su caso, se promuevan los ajustes razonables necesarios si se tratara de personas.
- XXXVII. Garantizar condiciones de accesibilidad para que los grupos vulnerables puedan ejercer, en igualdad de circunstancias, su derecho de acceso a la información;
- XXXVIII. Hacer del conocimiento de la instancia competente la probable responsabilidad por el incumplimiento de las obligaciones previstas en la presente Ley y en las demás disposiciones aplicables;
- XXXIX. Determinar y ejecutar según corresponda las sanciones por el incumplimiento a las disposiciones de la presente Ley;
- XL. Promover la participación y colaboración con organismos internacionales, en el análisis y mejores prácticas en materia de acceso a la información pública;



- XLI. Fomentar los principios de gobierno abierto, la transparencia, la rendición de cuentas, la participación ciudadana, la accesibilidad y la innovación tecnológica;
- XLII. Emitir recomendaciones a los sujetos obligados para diseñar, implementar y evaluar acciones de apertura gubernamental que permitan orientar las políticas internas en la materia;
- XLIII. Vigilar el cumplimiento de la presente Ley;
- XLIV. Interponer acciones de inconstitucionalidad en contra de leyes expedidas por la Legislatura del Estado de México, que vulneren el derecho de acceso a la información pública y la protección de datos personales;
- XLV. Rendir informe anual de actividades a través de su presidente ante el Pleno de la Legislatura, dentro del primer periodo ordinario de sesiones del año;
- XLVI. Expedir los lineamientos que regulen el servicio profesional en materia de transparencia, acceso a la información pública y protección de datos personales; y
- XLVII. Las demás que les confieran esta Ley y otras disposiciones jurídicas aplicables.

c) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio fiscal del Instituto es el comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.

d) Régimen Jurídico:

El Instituto cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El Instituto está obligado a retener y entregar el Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y Arrendamiento, para efectos federales; y en ámbito estatal entera el Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

Por su condición, los fines que persigue y por ser un Organismo Autónomo del Gobierno del Estado de México, es una entidad con fines no lucrativos y por ello, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta; sin embargo, es responsable solidario por las retenciones y entero de los impuestos por pagos a terceros sujetos a retención tales como servicios profesionales, arrendamientos y remuneraciones al personal, así como de exigir documentación que reúna requisitos fiscales cuando esté obligado a ello.