

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS.

1.1 NOTAS DE DESGLOSE

**I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**• Efectivo y Equivalentes**

El saldo de esta cuenta por 40 millones 810.24 miles de pesos al mes de diciembre 2023, constituida por las cuentas bancarias contratadas en el Banco Santander, 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 2023 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	(miles de pesos)	
	dic-23	nov-23
Santander (Cta. 0559)	3,758.78	7,120.46
Santander (Cta. 0545)	21,822.74	5,919.72
Santander (Cta. 7184)	15,228.73	55,373.01
Santander Inversion (Cta. 50937718-4)	-	-
<b>Total</b>	<b>40,810.24</b>	<b>68,413.19</b>

**• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir;**

El saldo de esta cuenta es de cero pesos al mes de Diciembre 2023, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el reembolso de los gastos a comprobar

Concepto	(miles de pesos)	
	dic-23	nov-23
Berenice Arias Tello	0.00	2.00
Luis Gustavo Parra Noriega	0.00	0.00
Michel Naghely Rodríguez Gómez	0.00	43.28
Guadalupe Ramirez Peña	0.00	18.00
Ruben Alejandro Becerril Rojas	0.00	0.00
Santander	0.00	25.81
Cever Automotores	0.00	1.90
Joseline Margarita Mora Arce	0.00	10.14
Marlene Arreola Garcia	0.00	0.27
CFE Comision Federal de Electricidad	0.00	3.08
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>104.48</b>

**• Otros activos Circulantes**

El saldo de esta cuenta por 60.0 miles de pesos al mes de diciembre 2023, representa el importe en garantía para el manejo de dispositivos TAG, por el servicio de Cobro Electrónico de Peaje, S.A. de C.V.

Concepto	(miles de pesos)	
	dic-23	nov-23
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	60.00	60.00
<b>Total</b>	<b>60.00</b>	<b>60.00</b>

**• 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 2023 es de 70 millones 752.54 miles de pesos, el valor actualizado de la depreciación es de 33 millones 779.32 miles de pesos.

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

Bienes Muebles	dic-23	nov-23	Tasa de depreciación
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,517.94	10,266.91	3%
Equipo de Computo	34,012.15	34,012.15	20%
Equipo de Comunicación	3,756.47	3,756.47	10%
Equipo Fotográfico	1,449.28	1,449.28	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	6,283.30	6,221.95	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	419.30	-	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	12,963.69	12,963.69	10%
Equipo de Aire Acondicionado	1,269.00	1,269.00	10%
Equipos de Generación Eléctrica	81.41	81.41	10%
<b>Total</b>	<b>70,752.55</b>	<b>70,020.86</b>	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	33,779.32	33,065.38	
<b>Bienes Muebles Netos</b>	<b>36,973.22</b>	<b>36,955.48</b>	

• **Estimaciones y Deterioros**

No Aplica

• **Otros Activos**

No Aplica

**PASIVO**

• **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El importe de esta cuenta el por 5 millones 821.1 miles de pesos, constituida por la retención del ISR por sueldos y salarios, arrendamiento y servicios profesionales del mes de noviembre

Concepto	dic-23	nov-23
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,821.14	5,425.22
<b>Total</b>	<b>5,821.14</b>	<b>5,425.22</b>

**2.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Se tuvieron ingresos del mes de diciembre 2023 por productos por 50.88 miles de pesos, teniendo un ingreso acumulado de 4 millones 997.79 miles de pesos.

**Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Se tuvieron ingresos del mes de diciembre 2023 por subsidios por 9 millones 215.5 miles de pesos, teniendo un ingreso acumulado de 251 millones 491.1 miles de pesos.

**Otros Ingresos y Beneficios**

Se obtuvieron otros ingresos del mes de diciembre 2023 de .99 miles de pesos por otros ingresos, teniendo un acumulado de 894.21 miles de pesos.

**Gastos y Otras Pérdidas**

Concepto	(miles de pesos) dic-23	nov-23
Servicios Personales	198,222.46	165,200.91
Materiales y Suministros	1,999.40	1,824.15
Servicios Generales	25,354.44	21,940.66
Ayudas Sociales	18.39	18.39
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,725.78	6,011.84
	<b>232,320.47</b>	<b>194,995.96</b>
Inversión Pública no Capitalizable	964.10	872.00
	<b>233,284.57</b>	<b>195,867.95</b>



**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:

	(miles de pesos)	
	dic-23	nov-23
Efectivo en Bancos - Tesorería	40,810.24	68,468.69
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y Equivalentes</b>	<b>40,810.24</b>	<b>68,468.69</b>

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

<i>Integración de Flujo de Efectivo</i>	(miles de pesos)	
	dic-23	nov-23
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	24,098.53	52,247.78
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	94.88	-9,611.76
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-51,851.85	-58,220.62
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	68,468.69	84,053.29
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>40,810.24</b>	<b>68,468.69</b>

**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 Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023	
(Miles de Pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	245,762.9
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	18,204.1
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Móviles y Equipo de Administración	
Móviles y Equipo Educativo y Recreativo	12,071.4
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	419.3
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	5,028.8
Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	
Áreas Biológicas	1,350.4
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obras Públicas en Bienes de Compraventa Pública	
Obras Públicas en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capital	
Cuentas de Ahorro y Ahorros	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fiduciarias, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otros Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Aportes de Egresos Fiscales Anteriores (ACEFAS)	29.2
Otros Egresos Presupuestarios no Contables	
3.- Más Gastos Contables no Presupuestados	6,725.8
Gastos de Depreciación, Deterioros, Obsolescencia y Amortización	
Provisiones	6,725.8
Distribución de Ingresos	
Aumento por Incidencia de Estimaciones por Pérdida o Ganancia u Obsolescencia	
Aumento por Incidencia de Producción	
Otros Costos	
Otros Gastos Contables no Presupuestados	
4.- Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	237,558.8

**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 2023**  
**(Miles de Pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>269,802.30</b>
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	<b>0.0</b>
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>12,419.21</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	12,419.21
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>257,383.10</b>

Elaboró



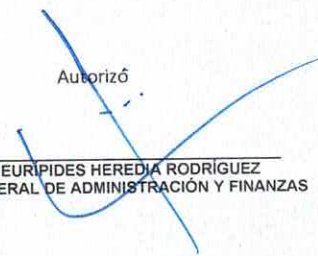
L.C. JOSÉ OMAR BARRIETA AVILÉS  
ENCARGADO DEL DESPACHO DEL DEPARTAMENTO DE  
CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Revisó



M.A.F. BRENDAKIT DÍAZ CARDOSO  
DIRECTORA DE FINANZAS

Autorizó



DR. EN A. EURÍPIDES HEREDIA RODRÍGUEZ  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS