

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El saldo de esta cuenta por 41 millones 291 mil 882.92 pesos al mes de junio 2024, constituida por la apertura de fondos por un importe de 65 mil 500 pesos y por 41 millones 226 mil 382.92 pesos 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 30 de Junio de 2024 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	jun-24	mar-24
Santander (Cta. 0559)	14,896,200.99	27,749,065.42
Santander (Cta. 0545)	6,717,111.34	14,984,087.99
Santander (Cta. 7184)	19,613,070.59	41,780.96
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	0	0
Total	41,226,382.92	42,774,934.37

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo de esta cuenta es de 138 mil 276.72 pesos al mes de Junio de 2024, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el rembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	jun-24	mar-24
Luis Gustavo Parra Noriega	46,463.23	0.00
Berenice Arias Tello	0.00	4,500.00
Efectivale	0	0
Sharon Cristina Morales	0	0
Guadalupe Ramírez Peña	23,729.11	14,648.00
Benito Ernesto Calzada Uribe	49,642.01	5,828.00
José Martínez Vilchis	0.01	0.00
María del Rosario Mejía Ayala	17,459.11	0.00
Daniela Arellano Perdomo	0.02	0
Juan Miguel Bernal Espinosa	982.93	0
Diferencia En Pensión	0.01	0.01
Abel Hernández Ruiz	0.01	0
Diversos	0.28	0
Ignacio Ventura Benítez	0	500
Total	138,276.72	25,476.01

7

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 30 de Junio de 2024, el cual representa el importe en garantía para el manejo de dispositivos TAG, para el cobro de peaje, con la empresa "Cobro Electrónico de Peaje, S.A. de C.V."

Concepto	jun-2024	mar-2024
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	75,000.00	60,000.00
Total	75,000.00	60,000.00

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 30 de Junio de 2024 es de 70 millones 187 mil 299.59 pesos, el valor de la depreciación es de 37 millones 220 mil 752.94 pesos, determinando un valor neto de 34 millones 826 mil 449.58 pesos.

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

Bienes Muebles	jun-24	mar-24	Tasa de depreciación
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,788,822.07	10,517,944.67	3%
Equipo de Computo	33,176,027.16	34,012,152.01	20%
Equipo de Comunicación	3,756,469.62	3,756,469.62	10%
Equipo Fotográfico	1,449,281.39	1,449,281.39	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	419,300.04	419,300.04	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	6,283,298.83	6,283,298.83	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	12,963,694.00	12,963,694.00	10%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	1,350,406.48	1,350,406.48	10%
Total	70,187,299.59	70,752,547.04	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	37,220,752.94	35,926,097.46	
Bienes Muebles Netos	32,966,546.65	34,826,449.58	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO**Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de Junio de 2024, se tiene un saldo de 1 millón 880 mil 264.83 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles y por ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	jun-2024	mar-2024
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,880,264.83	1,877,505.11
Total	1,880,264.83	1,877,505.11

Documentos por Pagar a Corto Plazo

No aplica

Resultados de Ejercicios Anteriores

No aplica

ESTADO DE ACTIVIDADES**Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

Se tuvieron ingresos por subsidios por 103 millones 906 mil 852.50 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 1 millón 854 mil 517.02 pesos, de los cuales 1 millón 480 mil 393.83 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 374 mil 123.19 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	jun-24	mar-24
Servicios Personales	87,137,076.46	45,051,453.19
Materiales y Suministros	1,296,251.23	891,938.31
Servicios Generales	12,114,151.55	4,399,300.06
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,910.15	0.00
Otros Gastos	4,277,554.96	2,146,774.63
	104,833,944.35	52,489,466.19
Inversión Pública no Capitalizable	358,311.40	1,488.28
	105,192,255.75	52,490,954.47

El importe de "Otros gastos" por 4 millones 277 mil 554.96 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	jun-2024	mar-2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	569,113.77	3,852,527.16
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,841,267.69	71,841,267.69
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	72,591,441.46	75,874,854.85

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

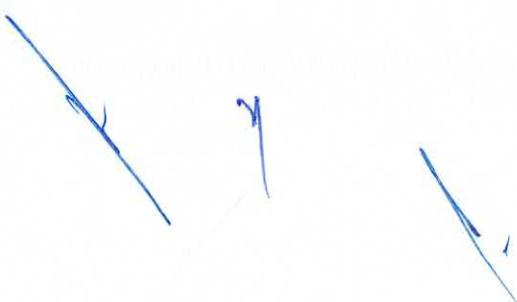
Efectivo y Equivalentes

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:

	jun-2024	mar-2024
Efectivo en Bancos - Tesorería	41,291,882.92	42,840,434.37
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.0	0.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.0	0.0
Fondos con afectación específica	0.0	0.0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.0	0.0
Total de efectivo y Equivalentes	41,291,882.92	42,840,434.37

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

	jun-24	mar-24
Integración de Flujo de Efectivo		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	569,113.77	3,852,527.16
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,732,102.22	1,427,575.63
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,849,767.44	1,418,824.34
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	42,840,434.37	36,141,507.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	41,291,882.92	42,840,434.37



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 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio 2024	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	107,758,913.97
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	6,844,213.18
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	6,140,866.64
Materiales y Suministros	-
Mobiliario y Equipo de Administración	270,877.40
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
Activos Biológicos	-
Bienes Inmuebles	-
Activos Intangibles	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
Obra Pública en Bienes Propios	-
Acciones y Participaciones de Capital	-
Compra de Títulos y Valores	-
Concesión de Préstamos	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
Amortización de la Deuda Pública	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	432,469.14
Otros Egresos Presupuestales no Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	4,277,554.96
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,277,554.96
Provisiones	-
Disminución de Inventarios	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
Otros Gastos	-
Otros Gastos Contables no Presupuestales	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	105,192,255.75

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 30 de Junio de 2024

1. Ingresos Presupuestarios	105,761,369.52
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	0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	105,761,369.52

Elaboró

L.C. JOSE OMAR BARRUETA AVILÉS
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y
PRESUPUESTO

Revisó

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

Autorizó

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