

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 51 millones 132 mil 968.94 pesos al mes de septiembre 2024, constituida por la apertura de fondos por un importe de 65 mil 500 pesos y por 51 millones 67 mil 468.94 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 Septiembre de 2024 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	sep-24	jun-24
Efectivo	65,500.00	65,500.00
Santander (Cta. 0559)	3,460,407.10	14,896,200.99
Santander (Cta. 0545)	7,280,457.12	6,717,111.34
Santander (Cta. 7184)	22,773.51	19,613,070.59
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	40,303,831.21	0
Total	51,132,968.94	41,291,882.92

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

El saldo de esta cuenta es de 150 mil 50.90 pesos al mes de Septiembre de 2024, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	sep-24	jun-24
Luis Gustavo Parra Noriega	0.23	46,463.23
Guadalupe Ramírez Peña	19,244.11	23,729.11
Benito Ernesto Calzada Uribe	8,926.92	49,642.01
José Martínez Vilchis	0.00	0.01
María del Rosario Mejía Ayala	102,899.70	17,459.11
Daniela Arellano Perdomo	0.02	0.02
Juan Miguel Bernal Espinosa	17,378.35	982.93
Diferencia En Pensión	0	0.01
Abel Hernández Ruiz	495	0.01
Diversos	0.31	0.28
Corporación nova visión	1,106.26	0
Total	150,050.90	138,276.72

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 30 de Septiembre 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	sep-2024	jun-2024
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	75,000.00	75,000.00
Total	75,000.00	75,000.00

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 Septiembre de 2024 es de 70 millones 583 mil 192.43 pesos, el valor de la depreciación es de 38 millones 964 mil 628.89 pesos, determinando un valor neto de 31 millones 618 mil 563.54 pesos.

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

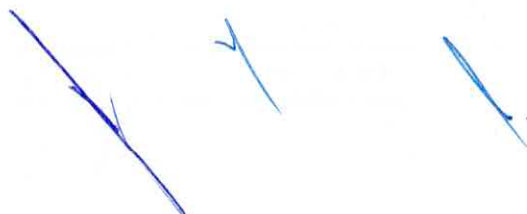
Bienes Muebles	sep-24	jun-24	Tasa de depreciación
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,788,822.07	10,788,822.07	3%
Equipo de Computo	32,842,709.20	33,176,027.16	20%
Equipo de Comunicación	3,756,469.62	3,756,469.62	10%
Equipo Fotográfico	1,449,281.39	1,449,281.39	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	419,300.04	419,300.04	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	7,012,509.63	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	70,583,192.43	70,187,299.59	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	38,964,628.89	37,220,752.94	
Bienes Muebles Netos	31,618,563.54	32,966,546.65	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.



PASIVO
Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de Septiembre de 2024, se tiene un saldo de 1 millón 895 mil 658.36 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles y por ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	sep-2024	jun-2024
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,895,658.36	1,880,264.83
Total	1,895,658.36	1,880,264.83

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 164 millones 689 mil 261.98 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 2 millones 763 mil 333.65 pesos, de los cuales 2 millones 377 mil 151.53 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 386 mil 182.12 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	sep-24	jun-24
Servicios Personales	129,291,264.86	87,137,076.46
Materiales y Suministros	1,591,337.96	1,296,251.23
Servicios Generales	20,788,426.07	12,114,151.55
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,909.14	8,910.15
Otros Gastos	6,354,748.87	4,277,554.96
	158,035,686.90	104,833,944.35
Inversión Pública no Capitalizable	358,311.40	358,311.40
	158,393,998.30	105,192,255.75

El importe de "Otros gastos" por 6 millones 354 mil 748.87 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	sep-2024	jun-2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,058,597.33	569,113.77
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,841,267.69	71,841,267.69
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	81,080,925.02	72,591,441.46

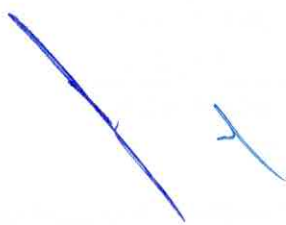
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y Equivalentes

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:

	sep-2024	jun-2024
Efectivo	65,500.00	65,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	10,763,637.73	41,226,382.92
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	40,303,831.21	0.0
Total de efectivo y Equivalentes	51,132,968.94	41,291,882.92

- 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>	sep-24	jun-24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,058,597.33	569,113.77
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,336,208.93	1,732,102.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-553,720.24	-3,849,767.44
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,291,882.92	42,840,434.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	51,132,968.94	41,291,882.92




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 Septiembre 2024	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	157,102,739.10
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	5,063,489.67
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	3,630,932.33
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	729,210.80
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	6,354,748.87
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,354,748.87
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)	158,393,998.30

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 Septiembre de 2024	
1. Ingresos Presupuestarios	167,522,951.21
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	70,355.58
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	70,355.6
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	167,452,595.63

Elaboró



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

Revisó



M.A.F. BRENDA LIT DÍAZ CARDOSO
 DIRECTORA DE FINANZAS

Autorizó



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