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 49 millones 967 mil 937.02 pesos al mes de marzo 2025, constituida por la apertura de fondos por un importe de 80 mil 500 pesos y por 49 millones 887 mil 437.02 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 31 de Marzo de 2025 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	mar-25	dic-24
Efectivo	80,500.00	
Santander (Cta. 0559)	4,742,722.55	6,647,243.71
Santander (Cta. 0545)	7,969,296.43	3,337,813.38
Santander (Cta. 7184)	28,386.38	
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	37,147,031.66	16,703,374.59
Total	**49,967,937.02**	**26,688,431.68**

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

El saldo de esta cuenta es de 59 mil 852.36 pesos al mes de Marzo de 2025, por el rembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	mar-25	dic-24
María del Rosario Mejía Ayala	28,776.79	0.00
Mónica Marilú Chaparro Campos	0.01	0.00
Andrea Iturbe Chaparro Campos	0.03	0.00
Juan Miguel Bernal Espinosa	27,285.95	0.00
SKY (Michel Núñez García)	1,067.58	0.00
CFE	0.13	0.00
Michel Núñez García	2,721.87	0.00
Total	**59,852.36**	**0.00**

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 31 de Marzo de 2025, 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	mar-2025	dic-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 31 de Marzo de 2025 es de 68 millones 636 mil 368.34 pesos, el valor de la depreciación es de 39 millones 440 mil 977.99 pesos, determinando un valor neto de 29 millones 195 mil 390.35 pesos.

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

Bienes Muebles	mar-25	dic-24	Tasa de depreciación 2025
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,788,822.07	10,788,822.07	10%
Equipo de Computo	31,353,775.11	31,353,775.11	33.3%
Equipo de Comunicación	3,756,469.62	3,756,469.62	10%
Equipo Fotográfico	1,449,281.39	1,449,281.39	33.3%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	419,300.04	419,300.04	33.3%
Equipo Eléctrico y Electrónico	6,470,499.63	6,470,499.63	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	11,963,794.00	11,963,794.00	20%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	2,434,426.48	2,434,426.48	10%
Total	**68,636,368.34**	**68,636,368.34**	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	39,440,977.99	38,199,929.50	
Bienes Muebles Netos	**29,195,390.35**	**30,436,438.84**	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo de 2025, se tiene un saldo de 2 millones 133 mil 101.04 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles y por ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	mar-25	dic-2024
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,133,101.04	323,181.07
Total	**2,133,101.04**	**323,181.07**

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 60 millones 123 mil 348 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 547 mil 163.21 pesos, de los cuales 458 mil 960.67 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 88 mil 202.54 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	mar-25	dic-24
Servicios Personales	34,658,787.11	203,939,694.96
Materiales y Suministros	259,907.12	2,055,877.62
Servicios Generales	4,166,536.85	31,941,016.40
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		9,909.14
Otros Gastos	1,241,048.49	8,570,712.56
	40,326,279.57	**246,517,210.68**
Inversión Pública no Capitalizable	55,842.40	407,588.20
	40,382,121.97	**246,924,798.88**

El importe de "Otros gastos" por 1 millón 241 mil 48.49 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	mar-25	dic-24
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,288,389.24	-15,145,638.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,695,629.45	71,841,267.69
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	77,165,078.69	**56,876,689.45**

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:

	mar-25	dic-24
Efectivo	80,500.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	12,740,405.36	9,985,057.09
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	37,147,031.66	16,703,374.59
Total de efectivo y Equivalentes	**49,967,937.02**	**26,688,431.68**

- 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	mar-25	dic-24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	20,288,389.24	-15,145,638.24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	374,352.62	751,101.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-6,900,648.77	-9,289,555.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	36,205,843.93	50,372,523.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**49,967,937.02**	**26,688,431.68**

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 31 de Marzo 2025

1.- Total de Egresos Presupuestarios	**41,975,763.55**
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	**2,834,690.07**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	2,834,690.07
Materiales y Suministros	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-
Mobiliario y Equipo Educacional 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)	-
Otros Egresos Presupuestales no Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	**1,241,048.49**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,241,048.49
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)	**40,382,121.97**

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 Marzo de 2025

1. Ingresos Presupuestarios	**60,670,511.21**
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	**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**60,670,511.21**

Elaboró

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

Revisó

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

Autorizó

L.C. JUAN MIGUEL BERNAL ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS