

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 54 millones 920 mil 593.45 pesos al mes de junio 2025, constituida por la apertura de fondos por un importe de 80 mil 500 pesos y por 54 millones 840 mil 93.45 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 2025 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	junio-25	marzo-25
Efectivo	80,500.00	80,500.00
Santander (Cta. 0559)	2,563,125.73	4,742,722.55
Santander (Cta. 0545)	1,777,228.92	7,969,296.43
Santander (Cta. 7184)	120,625.81	28,386.38
MIFEL (Cta. 5881)	40,015,133.53	0.00
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	10,363,979.46	37,147,031.66
Total	54,920,593.45	49,967,937.02

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

El saldo de esta cuenta es de 248 mil 59.92 pesos al mes de junio de 2025, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	junio-25	marzo-25
Luis Gustavo Parra Noriega	4,551.80	0.00
Carlos Alberto Rangel Bernal	8,244.80	0.00
María del Rosario Mejía Ayala		28,776.79
Mónica Marilú Chaparro Campos	0.01	0.01
Andrea Iturbe Chaparro Campos	0.03	0.03
Juan Miguel Bernal Espinosa	26,066.45	27,285.95
SKY (Carlos Alberto Rangel)	632.91	1,067.58
CFE	0.13	0.13
Michel Núñez García	17,985.79	2,721.87
PCG TURISMO INTERNACIONAL	190,578.00	0.00
Total	248,059.92	59,852.36

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 30 de Junio 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	junio-2025	marzo-2025
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 junio de 2025 es de 68 millones 636 mil 368.34 pesos, el valor de la depreciación es de 40 millones 681 mil 954.82 pesos, determinando un valor neto de 27 millones 954 mil 413.52 pesos.

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

Bienes Muebles	junio-25	marzo-25	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	40,681,954.82	39,440,977.99	
Bienes Muebles Netos	27,954,413.52	29,195,390.35	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2025, se tiene un saldo de 1 millón 639 mil 25.61 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles e ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	junio-25	marzo-2025
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,639,025.61	2,133,101.04
Total	1,639,025.61	2,133,101.04

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 112 millones 543 mil 834 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 1 millón 94 mil 905.05 pesos, de los cuales 773 mil 717.57 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 321 mil 187.48 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	junio-25	marzo-25
Servicios Personales	76,036,435.27	34,658,787.11
Materiales y Suministros	555,737.73	259,907.12
Servicios Generales	9,826,346.50	4,166,536.85
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Gastos	2,482,025.32	1,241,048.49
	88,900,544.82	40,326,279.57
Inversión Pública no Capitalizable	55,842.40	55,842.40
	88,956,387.22	40,382,121.97

El importe de "Otros gastos" por 2 millones 482 mil 25.32 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	junio-25	marzo-25
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	24,682,351.83	20,288,389.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,695,629.45	56,695,629.45
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	81,559,041.28	77,165,078.69

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:

	junio-25	marzo-25
Efectivo	80,500.00	80,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	44,476,113.99	12,740,405.36
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	10,363,979.46	37,147,031.66
Total de efectivo y Equivalentes	54,920,593.45	49,967,937.02

- 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	junio-25	marzo-25
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	24,682,351.83	20,288,389.24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	430,233.27	374,352.62
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-21,102,473.66	-6,900,648.77
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	50,910,482.01	36,205,843.93
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	54,920,593.45	49,967,937.02

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 2025	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	88,579,243.57
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	2,104,881.67
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	1,781,700.60
Materiales y Suministros	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-
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)	323,181.07
Otros Egresos Presupuestales no Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	2,482,025.32
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,482,025.32
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)	88,956,387.22

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 2025	
1. Ingresos Presupuestarios	113,638,739.05
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)	113,638,739.05

Elaboró

Revisó

Autorizó

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

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

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