

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 25 millones 125 mil 885.79 pesos al mes de diciembre 2025, 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 de 2025 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	dic-25	sep-25
Efectivo	0.00	80,500.00
Santander (Cta. 0559)	6,948,461.53	2,010,911.46
Santander (Cta. 0545)	4,742,744.66	472,712.69
Santander (Cta. 7184)	0.00	57,628.06
MIFEL (Cta. 5881)	0.00	49,245,892.58
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	13,434,679.60	1,195,665.86
Total	25,125,885.79	53,063,310.65

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

El saldo de esta cuenta es de 0 pesos al mes de diciembre de 2025, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	dic-25	sep-25
Luis Gustavo Parra Noriega	0.0	0.01
Santander	0.0	8,377.32
Carlos Alberto Rangel Bernal	0.0	19,550.06
Mónica Marilú Chaparro Campos	0.0	0.01
Andrea Iturbe Chaparro Campos	0.0	0.74
Juan Miguel Bernal Espinosa	0.0	26,066.45
Abel Hernández Ruíz	0.0	1,227.00
SKY (Carlos Alberto Rangel)	0.0	263.96
CFE	0.0	0.13
Michel Núñez García	0.0	17,985.79
PCG TURISMO INTERNACIONAL	0.0	190,578.00
Total	0.0	264,049.47

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 31 de diciembre 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	dic-2025	sep-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 31 de diciembre de 2025 es de 69 millones 30 mil 379.03 pesos, el valor de la depreciación es de 43 millones 30 mil 153.18 pesos, determinando un valor neto de 26 millones 225.85 pesos.

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

Bienes Muebles	dic-25	sep-25	Tasa de depreciación 2025
Mobiliario y Equipo de Oficina	11,145,896.75	10,788,822.07	10%
Equipo de Computo	31,390,711.12	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	69,030,379.03	68,636,368.34	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	43,030,153.18	41,889,570.92	
Bienes Muebles Netos	26,000,225.85	26,746,797.42	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2025, se tiene un saldo de 645 mil 632.96 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles e ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	dic-25	sep-25
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	645,632.96	2,627,611.70
Total	645,632.96	2,627,611.70

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 187 millones 359 mil 555 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de un millón 903 mil 823.40 pesos, de los cuales un millón 24 mil 160.60 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 879 mil 662.80 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	dic-25	sep-25
Servicios Personales	156,244,835.56	109,200,021.99
Materiales y Suministros	1,829,057.46	1,326,168.63
Servicios Generales	32,060,666.07	16,923,086.99
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	14,964.00	14,964.00
Otros Gastos	4,830,223.68	3,689,641.42
	194,979,746.77	131,153,883.03
Inversión Pública no Capitalizable	604,842.40	55,842.40
	195,584,589.17	131,209,725.43

El importe de "Otros gastos" por 4 millones 830 mil 223.68 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	dic-25	sep-25
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-6,321,210.77	20,644,856.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,695,629.45	56,695,629.45
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	50,555,478.68	77,521,545.84

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

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 2025	
1. Ingresos Presupuestarios	193,408,647.28
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	4,145,268.88
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	4,145,268.88
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	189,263,378.40