

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 53 millones 63 mil 310.65 pesos al mes de septiembre 2025, constituida por la apertura de fondos por un importe de 80 mil 500 pesos y por 52 millones 982 mil 810.65 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 2025 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	sep-25	junio-25
Efectivo	80,500.00	80,500.00
Santander (Cta. 0559)	2,010,911.46	2,563,125.73
Santander (Cta. 0545)	472,712.69	1,777,228.92
Santander (Cta. 7184)	57,628.06	120,625.81
MIFEL (Cta. 5881)	49,245,892.58	40,015,133.53
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	1,195,665.86	10,363,979.46
Total	53,063,310.65	54,920,593.45

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

El saldo de esta cuenta es de 264 mil 49.47 pesos al mes de septiembre de 2025, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	sep-25	junio-25
Luis Gustavo Parra Noriega	0.01	4,551.80
Santander	8,377.32	0.00
Carlos Alberto Rangel Bernal	19,550.06	8,244.80
Mónica Marilú Chaparro Campos	0.01	0.01
Andrea Iturbe Chaparro Campos	0.74	0.03
Juan Miguel Bernal Espinosa	26,066.45	26,066.45
Abel Hernández Ruiz	1,227.00	0.00
SKY (Carlos Alberto Rangel)	263.96	632.91
CFE	0.13	0.13
Michel Núñez García	17,985.79	17,985.79
PCG TURISMO INTERNACIONAL	190,578.00	190,578.00
Total	264,049.47	248,059.92

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 30 de septiembre 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	sep-2025	junio-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 septiembre de 2025 es de 68 millones 636 mil 368.34 pesos, el valor de la depreciación es de 41 millones 889 mil 570.92 pesos, determinando un valor neto de 26 millones 746 mil 797.42 pesos.

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

Bienes Muebles	sep-25	junio-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	41,889,570.92	40,681,954.82	
Bienes Muebles Netos	26,746,797.42	27,954,413.52	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2025, se tiene un saldo de 2 millones 627 mil 611.70 pesos, por concepto de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles e ISR retenciones del Régimen Simplificado de Confianza.

Concepto	sep-25	jun-25
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,627,611.70	1,639,025.61
Total	2,627,611.70	1,639,025.61

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 150 millones 477 mil 78 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 1 millón 377 mil 503.82 pesos, de los cuales 851 mil 565.88 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 525 mil 937.94 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	sep-25	junio-25
Servicios Personales	109,200,021.99	76,036,435.27
Materiales y Suministros	1,326,168.63	555,737.73
Servicios Generales	16,923,086.99	9,826,346.50
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	14,964.00	0.00
Otros Gastos	3,689,641.42	2,482,025.32
	131,153,883.03	88,900,544.82
Inversión Pública no Capitalizable	55,842.40	55,842.40
	131,209,725.43	88,956,387.22

El importe de "Otros gastos" por 3 millones 689 mil 641.42 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	sep-25	junio-25
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,644,856.39	24,682,351.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,695,629.45	56,695,629.45
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	77,521,545.84	81,559,041.28

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-25	junio-25	marzo-25
Efectivo	80,500.00	80,500.00	80,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	51,787,144.79	44,476,113.99	12,740,405.36
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,195,665.86	10,363,979.46	37,147,031.66
Total de efectivo y Equivalentes	53,063,310.65	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.

<i>Integración de Flujo de Efectivo</i>	sep-25	junio-25	marzo-25
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	20,644,856.39	24,682,351.83	20,288,389.24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,191,626.55	430,233.27	374,352.62
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-23,693,765.74	-21,102,473.66	-6,900,648.77
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	54,920,593.45	50,910,482.01	36,205,843.93
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	53,063,310.65	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 Septiembre 2025	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	128,576,152.21
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	1,056,068.20
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	732,887.13
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	3,689,641.42
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,689,641.42
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)	131,209,725.43





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 2025	
1. Ingresos Presupuestarios	151,854,581.82
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)	151,854,581.82

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

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