

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 7 millones 833 mil 113.42 pesos al mes de junio 2026, 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 30 de junio de 2026 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	jun-2026	mar-2026
Efectivo	103,000.00	103,000.00
Santander (Cta. 0559)	750,340.30	3,946,720.21
Santander (Cta. 0545)	413,061.64	10,000,504.70
Santander (Cta. 7184)	66,524.79	73,061.71
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	6,500,186.69	17,457,105.90
Total	7,833,113.42	31,580,392.52

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

El saldo de esta cuenta es de 29 mil 172.43 pesos al mes de junio de 2026, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	jun-2026	mar-2026
Carlos Alberto Rangel Bernal	\$ 28,107.40	\$ 34,913.93
Andrea Iturbe Torres	\$ 0.03	\$ 0.04
José Omar Barrueta Avilés	\$ 0.00	\$ 3,569.83
Diana Agapito Nieto	\$ 0.0	\$ 3,569.83
SKY (Carlos Alberto Rangel Bernal)	\$ 1,065.00	\$ 1,068.00
Total	\$ 29,172.43	\$ 43,121.63

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 30 de junio de 2026, 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	jun-2026	mar-2026
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 2026 es de 69 millones 30 mil 379.03 pesos, el valor de la depreciación es de 45 millones 114 mil 4.81 pesos, determinando un valor neto de 23 millones 916 mil 374.22 pesos.

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

Bienes Muebles	jun-2026	mar-2026	Tasa de depreciación 2026
Mobiliario y Equipo de Oficina	11,145,896.75	11,145,896.75	10%
Equipo de Computo	31,390,711.12	31,390,711.12	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	69,030,379.03	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	45,114,004.81	44,072,364.87	
Bienes Muebles Netos	23,916,374.22	24,958,014.16	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2026, se tiene un saldo de 2 millones 589 mil 86.11 pesos, por concepto de pago de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por servicios profesionales/Régimen Simplificado de Confianza, ISR retenciones por arrendamiento de inmuebles y cuotas ISSEMyM.

Concepto	jun-2026	mar-2026
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$2,589,086.11	\$3,411,420.17
Total	\$2,589,086.11	\$3,411,420.17

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 91 millones 568 mil 500 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 539 mil 374.70 pesos de los cuales 379 mil 578.56 pesos son por concepto de Ingresos Financieros, así como 159 mil 796.14 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	jun-2026	mar-2026
Servicios Personales	74,952,561.29	40,982,483.71
Materiales y Suministros	472,465.67	244,405.67
Servicios Generales	11,409,647.83	4,782,416.20
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Gastos	2,083,851.63	1,042,211.69
	88,918,526.42	47,051,517.27
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
	88,918,526.42	47,051,517.27

El importe de "Otros gastos" por 2 millones 83 mil 851.63 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	jun-2026	mar-2026
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,189,348.28	2,689,629.46
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,894,165.68	50,374,418.68
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	29,264,573.96	53,245,108.14

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:

	jun-2026	mar-2026
Efectivo	103,000.00	103,000.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,229,926.73	14,020,286.62
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,500,186.69	17,457,105.90
Total de efectivo y Equivalentes	7,833,113.42	31,580,392.52

- 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>	jun-2026	mar-2026
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,189,348.28	2,689,629.46
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,055,589.14	999,090.06
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-27,992,216.52	2,765,787.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	31,580,392.52	25,125,885.79
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,833,113.42	31,580,392.52

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 2026	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	87,479,943.67
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	645,268.88
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	-
Servicios Generales	-
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)	645,268.88
Otros Egresos Presupuestales no Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	2,083,851.63
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,083,851.63
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)	88,918,526.42

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 2026	
1. Ingresos Presupuestarios	92,107,874.70
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	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	92,107,874.70



Elaboró

Instituto de Transparencia, Acceso a la
Información Pública y Protección de Datos
Personales del Estado de México y Municipios

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