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 4 millones 557 mil 866.47 pesos al mes de septiembre 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 septiembre de 2026 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Efectivo	0.00	103,000.00
Santander (Cta. 0559)	802,995.09	815,728.26
Santander (Cta. 0545)	498,477.23	221,867.46
Santander (Cta. 7184)	3.256,394.15	69,225.84
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	0.00	3,204,616.32
Total	**$ 4,557,866.47**	**$ 4,414,437.88**

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

El saldo de esta cuenta es de cero pesos al mes de septiembre de 2026.

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Carlos Alberto Rangel Bernal	$ 0.00	$ 14,411.15
SK (Carlos Alberto Rangel Bernal)	$ 0.00	$ 1,065.00
Andrea Iturbe Torres	$ 0.00	$ .03
José Omar Barrueta Avilés	$ 0.00	$ 11,288.50
Diana Agapito Nieto	$ 0.00	$ 11,288.50
Impuestos a Favor	$ 0.00	$ 662.00
ISSEMyM	$ 0.00	$ 1,393,133.53
Cobro Electrónico de Peajes	$ 75,000.00	$ 0.00
Total	**$ 75,000.00**	**$ 1,431,848.71**

Otros Activos Circulantes

El saldo de esta cuenta es por cero pesos al 30 de septiembre de 2026.

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	0.00	75,000.00
Total	**0.00**	**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 2026 es de 69 millones 30 mil 379.03 pesos, el valor de la depreciación es de 46 millones 151 mil 312.84 pesos, determinando un valor neto de 22 millones 879 mil 66.19 pesos.

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

Bienes Muebles	Septiembre 2026	Agosto 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	46,151,312.84	45,459,897.88	
Bienes Muebles Netos	**22,879,066.19**	**23,570,481.15**	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica.

Otros Activos

No Aplica.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2026, se tiene un saldo de 3 millones 489 mil 152.42 pesos, por concepto de Juicio laboral promovido por Maritza Monroy Montero, Servicio de internet, Servicio de infraestructura en la Nube, ISR retenido de sueldos y salarios, ISR retenciones de arrendamiento e ISR retenciones RESICO; lo anterior correspondiente al mes de septiembre de 2026.

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,156,697.42	2,061,221.04
Total	3,156,697.42	2,061,221.04

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 135 millones 693 mil 263.63 pesos.

Otros Ingresos y Beneficios

Se recaudaron un total de 406 mil 502.48 pesos, por concepto de Ingresos Financieros.

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Servicios Personales	111,876,974.39	97,403,517.52
Materiales y Suministros	1,395,790.54	733,741.03
Servicios Generales	21,701,205.18	17,537,410.72
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Gastos	3,121,159.66	2,775,637.77
	138,095,129.77	**118,450,307.04**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
	138,095,129.77	**118,450,307.04**

El importe de "Otros gastos" por 3 millones 121 mil 159.66 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	Septiembre 2026	Agosto 2026
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,719,990.44	1,009,427.95
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,894,165.68	25,894,165.68
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	24,355,235.24	**27,084,653.63**

Durante el presente ejercicio fiscal se realizó una afectación a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por un importe de 24 millones 480 mil 253 pesos, dicha partida corresponde al reintegro de disponibilidades financieras transferidas al Gobierno del Estado de México, de los años fiscales 2023, 2024 y 2025.

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:

	Septiembre 2026	Agosto 2026
Efectivo	0.00	103,000.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,557,866.47	1,106,821.56
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	3,204,616.32
Total de efectivo y Equivalentes	**4,557,866.47**	**4,414,437.88**

- 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	Septiembre 2026	Agosto 2026
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,719,990.44	1,009,427.95
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,777,370.60	-1,034,999.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	86,048.43	-2,185,424.63
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,414,437.88	6,625,434.42
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**4,557,866.47**	**4,414,437.88**

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 2026

1.- Total de Egresos Presupuestarios	**135,619,238.99**
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	**3,121,159.66**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,121,159.66
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)	**138,095,129.77**

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 2026

1. Ingresos Presupuestarios	**137,580,771.75**
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	**1,205,632.42**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,205,632.42
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**136,375,139.33**

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

Elaboró

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

Revisó

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

Autorizó

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