

**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 26 millones 688 mil 431.68 pesos al mes de diciembre 2024, 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 2024 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	dic-24	sep-24
Santander (Cta. 0559)	6,647,243.71	3,460,407.10
Santander (Cta. 0545)	3,337,813.38	7,280,457.12
Santander (Cta. 7184)		221,988.55
Santander Inversión (Cta. 50937718-4)	16,703,374.59	40,100,453.70
<b>Total</b>	<b>26,688,431.68</b>	<b>51,063,306.47</b>

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

El saldo de esta cuenta es de cero pesos al mes de Diciembre de 2024, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el reembolso de los gastos a comprobar:

Concepto	dic-24	sep-24
Luis Gustavo Parra Noriega	0.00	0.23
Guadalupe Ramírez Peña	0.00	19,244.11
Benito Ernesto Calzada Uribe	0.00	8,926.92
María del Rosario Mejía Ayala	0.00	102,899.70
Daniela Arellano Perdomo	0.00	0.02
Juan Miguel Bernal Espinosa	0.00	17,378.35
Abel Hernández Ruiz	0.00	495
Diversos	0.00	0.31
Corporación nova visión	0.00	1,106.26
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>150,050.90</b>

**Otros Activos Circulantes**

El saldo de esta cuenta es por 75 mil pesos al 31 de Diciembre de 2024, 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-2024	sep-2024
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	75,000.00	75,000.00
<b>Total</b>	<b>75,000.00</b>	<b>75,000.00</b>

**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 2024 es de 68 millones 636 mil 368.34 pesos, el valor de la depreciación es de 38 millones 199 mil 929.50 pesos, determinando un valor neto de 30 millones 436 mil 438.84 pesos.

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

Bienes Muebles	dic-24	sep-24	Tasa de depreciación
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,788,822.07	10,788,822.07	3%
Equipo de Computo	31,353,775.11	32,842,709.20	20%
Equipo de Comunicación	3,756,469.62	3,756,469.62	10%
Equipo Fotográfico	1,449,281.39	1,449,281.39	10%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	419,300.04	419,300.04	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	6,470,499.63	7,012,509.63	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	11,963,794.00	12,963,694.00	10%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	2,434,426.48	1,350,406.48	10%
<b>Total</b>	<b>68,636,368.34</b>	<b>70,583,192.43</b>	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	38,199,929.50	38,964,628.89	
<b>Bienes Muebles Netos</b>	<b>30,436,438.84</b>	<b>31,618,563.54</b>	

**Estimaciones y Deterioros**

No Aplica.

**Otros Activos**

No Aplica.

**PASIVO**
**Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de Diciembre de 2024, se tiene un saldo de 323 mil 181.07 pesos, por concepto de servicio de internet, vigilancia, limpieza y fumigación.

Concepto	dic-2024	sep-2024
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	323,181.07	1,895,658.36
<b>Total</b>	<b>323,181.07</b>	<b>1,895,658.36</b>

**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 227 millones 481 mil 887 pesos.

**Otros Ingresos y Beneficios**

Se recaudaron un total de 4 millones 297 mil 273.64 pesos, de los cuales 3 millones 298 mil 18.34 pesos por concepto de Ingresos Financieros, así como 999 mil 255.30 pesos por concepto de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

**Gastos y Otras Pérdidas**

Concepto	dic-24	sep-24
Servicios Personales	203,939,694.96	129,291,264.86
Materiales y Suministros	2,055,877.62	1,591,337.96
Servicios Generales	31,941,016.40	20,788,426.07
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,909.14	9,909.14
Otros Gastos	8,570,712.56	6,354,748.87
	<b>246,517,210.68</b>	<b>158,035,686.90</b>
Inversión Pública no Capitalizable	407,588.20	358,310.40
	<b>246,924,798.88</b>	<b>158,393,997.30</b>

El importe de "Otros gastos" por 8 millones 570 mil 712.56 pesos, son los gastos originados por la depreciación del activo fijo.

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Concepto	dic-24	sep-24
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-15,145,638.24	9,058,597.33
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,841,267.69	71,841,267.69
Revalúos	181,060.00	181,060.00
	<b>56,876,689.45</b>	<b>81,080,925.02</b>

**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:

	dic-24	sep-24
Efectivo	0.00	65,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	9,985,057.09	10,763,637.73
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	16,703,374.59	40,303,831.21
<b>Total de efectivo y Equivalentes</b>	<b>26,688,431.68</b>	<b>51,132,968.94</b>

- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	dic-24	sep-24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-15,145,638.24	9,054,434.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,332,175.60	1,336,208.93
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-10,631,074.62	-553,720.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	51,132,968.94	41,291,882.92
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>26,688,431.68</b>	<b>51,128,806.47</b>

**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

<b>Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado</b>	
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>	
<b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2024</b>	
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>240,820,482.65</b>
<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>2,466,396.33</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
Servicios personales	
Servicios Generales	
Materiales y Suministros	-
Mobiliario y Equipo de Administración	1,554,227.19
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
Vehículos y Equipo de Transporte	479,700.00
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)	432,469.14
<b>Otros Egresos Presupuestales no Contables</b>	<b>-</b>
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>8,570,712.56</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,570,712.56
Provisiones	-
Disminución de Inventarios	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
Otros Gastos	-
<b>Otros Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>-</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>246,924,798.88</b>

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 Enero de 2024	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	251,523,253.89
<b>2. Mas Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	19,744,093.25
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	19,744,093.25
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	231,779,160.64

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

M.A.F. BENDALIT DÍAZ CARDOSO  
 DIRECTORA DE FINANZAS

DR. EN A. EURIPIDES HEREDIA RODRIGUEZ  
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró

Revisó

Autorizó