

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2026

(Pesos)

	TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.
<u>ACTIVO</u>				
Activo Circulante	427,410,001	421,155,393	4,518,835	1,735,773
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF 01)	-	-	-	-
Bancos / Tesorería	5,724,401	4,839,306	767,617	117,478
Inversiones Temporales	421,685,600	416,316,087	3,751,218	1,618,295
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,250,908,139	2,203,284,307	45,340,632	2,283,200
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Nota ESF 02)	26,896,704	26,896,704	-	-
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	1,537,424,316	1,491,211,699	45,340,632	871,985
Ingresos por recuperar a Corto Plazo (PRODUCTOS)	-	-	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,580,559	1,300,901	-	279,658
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo	685,006,560	683,875,003	-	1,131,557
Anticipo a proveedores	-	-	-	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-
Derechos a recibir bienes y servicios	-	-	-	-
Total de Activo Circulante	2,678,318,139	2,624,439,699	49,859,467	4,018,973

Activo No Circulante

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	6,164,937,335	5,424,583,201	410,388,583	329,965,551
Fideicomisos , mandatos y contratos	179,666,452	40,540,878	-	139,125,574
Ingresos por recuperar a Largo Plazo	3,342,336,233	2,747,254,288	408,390,503	186,691,442
Préstamos Otorgados a Largo Plazo (Nota ESF 11)	234,935,407	234,110,453	-	824,954
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo	2,407,999,244	2,402,677,583	1,998,080	3,323,581
BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,162,101	3,054,034	3,054,034	3,054,034
Terrenos (Nota ESF 08)	1,642,950	547,650	547,650	547,650
Edificios No Habitacionales	7,519,151	2,506,384	2,506,384	2,506,384
BIENES MUEBLES	13,524,917	13,524,917	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	9,400,903	9,400,903	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	4,124,014	4,124,014	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	11,530,400	11,530,400	-	-
Activos Intangibles	11,530,400	11,530,400	-	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-
Activos diferidos	-	-	-	-
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA	- 13,028,229 -	11,975,268 -	526,480 -	526,480
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles (Nota ESF 10)	- 1,579,441 -	526,480 -	526,480 -	526,480
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	- 10,369,988 -	10,369,988	-	-
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	- 1,078,800 -	1,078,800	-	-
Total de Activos No Circulantes	6,186,126,524	5,440,717,284	412,916,137	332,493,104
Total de Activo	8,864,444,664	8,065,156,983	462,775,604	336,512,077

PASIVO

Pasivo Circulante

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	423,968,559	338,575,152	95,012,628	-	9,619,221
Cuentas por Pagar (Nota ESF 12)	31,297,991	29,764,133	1,371,769		162,090
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,362,835	5,307,595	779,405		275,835
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	337,775	281,757	41,375		14,643
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	341,197,595	259,713,307	91,717,769	-	10,233,481
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,772,363	43,508,360	1,102,311		161,693
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	43,749,872	8,572,065	97,851		35,079,956
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo (Nota ESF 14)	1,974,510	1,974,510	-		-
Ingresos cobrados por adelantados a corto plazo	41,775,362	6,597,555	97,851		35,079,956
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A CORTO PLAZO	353,801	353,801	-		-
Fondos en Garantía a Corto Plazo	353,801	353,801	-		-
Total de Pasivos Circulantes	468,072,232	347,501,017	95,110,480		25,460,735

Pasivo No Circulante

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	88,624,710	71,938,845	-		16,685,865
Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo (Nota ESF 14)	88,624,710	71,938,845	-		16,685,865
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A LARGO PLAZO	36,535,834	32,182,685	-		4,353,149
Fondos en Garantía a Largo Plazo (Nota ESF 13)	36,535,834	32,182,685	-		4,353,149
PROVISIONES A LARGO PLAZO	6,732,251,051	6,732,251,051	-		-
Provisiones para Pensiones a Largo Plazo (Nota ESF 14)	6,732,251,051	6,732,251,051	-		-
Total de Pasivos No Circulantes	6,857,411,596	6,836,372,582	-		21,039,014
Total de Pasivo	7,325,483,827	7,183,873,599	95,110,480		46,499,748

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) (Nota ESF 2)	318,380,746	329,102,658	-	7,115,731	-	3,606,182
Resultado de Ejercicios Anteriores	743,998,979	743,998,979		-		-
Revaluación de Bienes Inmuebles	8,533,173	8,533,173		-		-
Cambios por errores contables	468,047,939	-	200,351,605	374,780,855		293,618,689
Total de Hacienda Pública / Patrimonio	1,538,960,836	881,283,384	367,665,124	290,012,328		
Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,864,444,664	8,065,156,983	462,775,604	336,512,077		

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026**Ley de Ingresos**

	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
Ley de Ingresos Estimada	4,352,982,657	-	-	4,352,982,657
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,927,566,713	527,623,954	108,789,013	1,508,731,772
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	108,789,013	108,789,313	300
Ley de Ingresos Devengada	795,122,530	318,484,407	418,834,641	895,472,764
Ley de Ingresos recaudada	1,630,293,415	-	318,484,407	1,948,777,821

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	3,567,129,906	-	-	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,041,521,400	107,199,672	108,190,111	1,040,530,961
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	107,199,672	107,199,672	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	375,071,998	990,739	370,624,815	5,437,921
Presupuesto de Egresos Devengado	281,032,915	370,624,815	330,987,535	320,670,195
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,686,728	330,987,235	329,543,571	4,130,392
Presupuesto de Egresos Pagado	1,866,816,865	329,543,571	-	2,196,360,436

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2026**Ley de Ingresos**

	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
Ley de Ingresos Estimada	-	4,352,982,657	-	4,352,982,657
Ley de Ingresos por Ejecutar	-	3,594,649,411	5,103,381,182	1,508,731,772
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	750,398,525	750,398,825	300
Ley de Ingresos Devengada	-	1,948,777,821	2,844,250,585	895,472,764
Ley de Ingresos recaudada	-	-	1,948,777,821	1,948,777,821

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	3,567,129,906	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	5,356,383,749	4,315,852,787	1,040,530,961
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	1,789,253,843	1,789,253,843	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	-	2,526,599,245	2,521,161,323	5,437,921
Presupuesto de Egresos Devengado	-	2,521,161,323	2,200,491,128	320,670,195
Presupuesto de Egresos Ejercido	-	2,200,490,828	2,196,360,436	4,130,392
Presupuesto de Egresos Pagado	-	2,196,360,436	-	2,196,360,436

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° AL 31 DE AGOSTO DE 2026

	(Pesos) TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión				
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal	105,999,939	105,999,939		
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	295,265,734	225,386,601	58,355,604	11,523,529
Productos de Tipo Corriente	17,568,968	17,542,851	16,089	10,028
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	418,834,641	348,929,391	58,371,693	11,533,557
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales (Nota EA 3)	5,251,011	4,302,501	747,833	200,677
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	231,521	189,701	32,973	8,848
Servicios Generales (Nota EA 3)	716,665	587,211	102,065	27,389
	6,199,197	5,079,413	882,870	236,914
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	364,425,318	294,249,865	58,560,971	11,614,482
	364,425,318	294,249,865	58,560,971	11,614,482
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-		
Otros Gastos	-	-		
	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	370,624,515	299,329,278	59,443,841	11,851,396
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	48,210,126	49,600,113	- 1,072,148	- 317,839

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE JULIO 2026
(Pesos)

	TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión				
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal	745,999,664	745,999,664	-	-
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	1,966,026,259	1,415,814,417	463,210,088	87,001,754
Productos de Tipo Corriente	132,218,663	132,029,662	133,913	55,087
Otros Ingresos y Beneficios	6,000.01	6,000.01	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,844,250,585	2,293,849,744	463,344,001	87,056,841
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales (Nota EA 3)	38,632,678	31,930,602	5,415,624	1,286,452
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	1,725,291	1,425,984	241,856	57,451
Servicios Generales (Nota EA 3)	7,805,673	6,451,528	1,094,218	259,926
	48,163,642	39,808,114	6,751,698	1,603,829
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	2,471,566,760	1,918,799,534	463,708,033	89,059,194
	2,471,566,760	1,918,799,534	463,708,033	89,059,194
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	6,139,438	6,139,438	-	-
	6,139,438	6,139,438	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,525,869,840	1,964,747,086	470,459,732	90,663,022
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	318,380,746	329,102,658	- 7,115,731	- 3,606,182