

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	436,652,333	432,225,409	3,111,398	1,315,526
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF 01)	-	-	-	-
Bancos / Tesorería	5,875,024	4,977,857	779,939	117,229
Inversiones Temporales	430,777,309	427,247,552	2,331,460	1,198,298
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,133,045,012	2,080,259,466	50,555,767	2,229,779
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Nota ESF 02)	27,762,623	27,762,623	-	-
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	1,437,096,080	1,385,668,328	50,555,767	871,985
Ingresos por recuperar a Corto Plazo (PRODUCTOS)	-	-	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,557,858	1,329,355	-	228,504
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo	666,628,450	665,499,160	-	1,129,290
Anticipo a proveedores	-	-	-	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-
Derechos a recibir bienes y servicios	-	-	-	-
Total de Activo Circulante	2,569,697,346	2,512,484,875	53,667,166	3,545,305

Activo No Circulante

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	6,470,914,987	5,735,806,312	411,219,444	323,889,232
Fideicomisos , mandatos y contratos	173,531,623	40,920,478	-	132,611,145
Ingresos por recuperar a Largo Plazo	3,500,641,568	2,904,728,763	409,221,363	186,691,442
Préstamos Otorgados a Largo Plazo (Nota ESF 11)	238,895,809	237,632,745	-	1,263,064
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo	2,557,845,988	2,552,524,327	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	13,554,117	13,554,117	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	9,430,103	9,430,103	-	-
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	6,492,133,377	5,751,969,595	413,746,997	326,416,785
Total de Activo	9,061,830,722	8,264,454,470	467,414,162	329,962,090

PASIVO

Pasivo Circulante

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	465,024,858	372,467,617	100,923,062	-	8,365,821
Cuentas por Pagar (Nota ESF 12)	31,592,694	30,060,001	1,338,279		194,414
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,186,785	5,994,898	880,333		311,554
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	327,660	273,320	40,136		14,204
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	381,315,514	292,429,972	97,924,241	-	9,038,699
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,602,205	43,709,427	740,073		152,705
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	34,936,054	9,101,013	97,851		25,737,189
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo (Nota ESF 14)	2,503,458	2,503,458	-		-
Ingresos cobrados por adelantados a corto plazo	32,432,596	6,597,555	97,851		25,737,189
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A CORTO PLAZO	466,081	466,081	-		-
Fondos en Garantía a Corto Plazo	466,081	466,081	-		-
Total de Pasivos Circulantes	500,426,992	382,034,710	101,020,914		17,371,368

Pasivo No Circulante

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	88,812,147	72,042,200	-		16,769,948
Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo (Nota ESF 14)	88,812,147	72,042,200	-		16,769,948
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A LARGO PLAZO	35,301,770	30,929,172	-		4,372,598
Fondos en Garantía a Largo Plazo (Nota ESF 13)	36,535,834	32,182,685	-		4,353,149
PROVISIONES A LARGO PLAZO	35,301,770	30,929,172	-		4,372,598
Provisiones para Pensiones a Largo Plazo (Nota ESF 14)	6,904,137,786	6,904,137,786	-		-
Total de Pasivos No Circulantes	7,028,251,702	7,007,109,157	-		21,142,545
Total de Pasivo	7,528,678,695	7,389,143,867	101,020,914		38,513,914

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) (Nota ESF 2)	312,520,043	324,239,949	-	7,913,585	-	3,806,321
Resultado de Ejercicios Anteriores	743,998,979	743,998,979		-		-
Revaluación de Bienes Inmuebles	8,533,173	8,533,173		-		-
Cambios por errores contables	468,099,832	-	201,461,678	374,306,834		295,254,676
Total de Hacienda Pública / Patrimonio	1,533,152,027	875,310,602		366,393,249		291,448,176
Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	9,061,830,722	8,264,454,470		467,414,162		329,962,090

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

<u>Ley de Ingresos</u>	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
Ley de Ingresos Estimada	4,352,982,657	-	-	4,352,982,657
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,508,731,772	417,250,351	109,752,636	1,201,234,057
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	- 300	109,752,636	109,752,636	-
Ley de Ingresos Devengada	895,272,272	249,320,424	307,498,015	953,449,863
Ley de Ingresos recaudada	1,948,978,313	-	249,320,424	2,198,298,737

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	3,567,129,906	-	-	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,040,530,961	189,762,836	1,208,332,525	21,961,272
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	189,762,836	189,762,836	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	5,437,921	1,018,569,689	313,214,599	710,793,012
Presupuesto de Egresos Devengado	320,670,195	313,214,599	272,342,847	361,541,947
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,130,392	272,342,847	271,929,760	4,543,479
Presupuesto de Egresos Pagado	2,196,360,436	271,929,760	-	2,468,290,197

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

<u>Ley de Ingresos</u>	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
Ley de Ingresos Estimada	-	4,352,982,657	-	4,352,982,657
Ley de Ingresos por Ejecutar	-	4,011,899,762	5,213,133,818	1,201,234,057
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	860,151,161	860,151,161	-
Ley de Ingresos Devengada	-	2,198,298,737	3,151,748,600	953,449,863
Ley de Ingresos recaudada	-	-	2,198,298,737	2,198,298,737

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	3,567,129,906	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	5,546,146,585	5,524,185,313	21,961,272
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	1,979,016,679	1,979,016,679	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	-	3,545,168,934	2,834,375,922	710,793,012
Presupuesto de Egresos Devengado	-	2,834,375,922	2,472,833,975	361,541,947
Presupuesto de Egresos Ejercido	-	2,472,833,675	2,468,290,197	4,543,479
Presupuesto de Egresos Pagado	-	2,468,290,197	-	2,468,290,197

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	106,999,935	106,999,935		
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	181,225,501	112,189,659	57,926,642	11,109,199
Productos de Tipo Corriente	19,272,579	19,247,207	15,794	9,578
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	307,498,015	238,436,802	57,942,435	11,118,778
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales (Nota EA 3)	5,028,835	4,120,457	716,191	192,187
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	259,810	212,879	37,001	9,929
Servicios Generales (Nota EA 3)	1,056,953	866,031	150,528	40,393
	6,345,597	5,199,368	903,720	242,509
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	306,839,802	237,917,969	57,812,633	11,109,199
	306,839,802	237,917,969	57,812,633	11,109,199
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-		
Otros Gastos	173,318	173,318		
	173,318	173,318	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	313,358,717	243,290,655	58,716,353	11,351,709
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	- 5,860,702	- 4,853,853	- 773,918	- 232,931

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	852,999,599	852,999,599	-	-
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	2,147,251,759	1,528,004,076	521,136,730	98,110,953
Productos de Tipo Corriente	151,491,242	151,276,870	149,707	64,665
Otros Ingresos y Beneficios	6,000.01	6,000.01	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,151,748,600	2,532,286,545	521,286,436	98,175,619
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales (Nota EA 3)	43,661,513	36,057,766	6,151,109	1,452,638
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	1,985,100	1,639,391	279,664	66,045
Servicios Generales (Nota EA 3)	8,862,625	7,319,180	1,248,582	294,863
	54,509,238	45,016,337	7,679,355	1,813,546
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	2,778,406,562	2,156,717,503	521,520,666	100,168,393
	2,778,406,562	2,156,717,503	521,520,666	100,168,393
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	6,312,756	6,312,756	-	-
	6,312,756	6,312,756	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,839,228,557	2,208,046,596	529,200,021	101,981,939
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	312,520,043	324,239,949	- 7,913,585	- 3,806,321