



*DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS
TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN*

V. INFORMACIÓN DERIVADA DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

- a) Estado de situación financiera detallado al 30 de Septiembre de 2019;
(comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)**

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Septiembre de 2019 (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)

(PESOS)

Concepto (c)	2019 (d)	31 de diciembre de 2018 (e)	Concepto (c)	2019 (d)	31 de diciembre de 2018 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	210,752,830	159,940,472	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,161,443,326	1,025,884,415
a1) Efectivo	16,100	16,100	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,654,554	256,356
a2) Bancos/Tesorería	3,423,937	6,278,208	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	83,446	556,920
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	207,312,793	153,646,165	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	938,196,278	747,915,885
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	209,088,007	263,981,003
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	3,474,818,516	3,186,297,606	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,421,040	13,174,251
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,355,474,688	3,069,482,001	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,360,462	15,763,902	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	72,266,049	51,992,184	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	33,717,318	49,059,518	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	119,440	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	119,440	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	89,688,238	67,782,322
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	19,046,256	5,924,459
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	70,641,982	61,857,863
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	20,022,537	19,545,879
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	20,022,537	17,214,775
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	2,331,104
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Septiembre de 2019 (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)

(PESOS)

f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	-25,000	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	-25,000	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	3,685,571,346	3,346,332,519	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,271,154,101	1,113,212,616
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	59,571,696	56,244,835	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	233,121,339	253,566,566	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,878,991	17,219,709	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	5,393,372	5,544,078	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	155,641,826	163,793,080
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	43,753,160	44,273,163
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,446,358	-9,807,500	f. Provisiones a Largo Plazo	1,502,322,797	1,340,712,271
g. Activos Diferidos	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	1,701,717,784	1,548,778,514
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	339,403	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	2,972,871,885	2,661,991,129
i. Otros Activos no Circulantes	302,858,444	322,767,688	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	3,988,429,790	3,669,100,206	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	7,673,999,136	7,015,432,725	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	1,015,557,905	1,007,109,077
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10,428,851	14,392,906
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-951,767,934	-966,160,840
			c. Revalúos	9,162,101	9,162,101
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,947,734,887	1,949,714,910

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Septiembre de 2019 (comparativo al 31 de diciembre del ejercicio anterior)
(PESOS)

			III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b) a. Resultado por Posición Monetaria b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	0 0 0 1,015,557,905	0 0 0 1,007,109,077
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	3,988,429,790	3,669,100,206



Profra. Norma Yolanda Ortega Jara
Presidenta de la Junta de Gobierno



Lic. Katy Villarreal Saucedo
Directora General