

**DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

(Pesos)

	TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.
<b><u>ACTIVO</u></b>				
<b>Activo Circulante</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	197,630,186	190,943,426	3,817,809	2,868,951
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF 01 )	747	747	-	-
Bancos / Tesorería	4,307,380	2,765,833	570,310	971,237
Inversiones Temporales	193,322,058	188,176,846	3,247,499	1,897,714
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	831,566,515	830,052,027	-	1,514,487
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Nota ESF 02 )	22,863,849	22,863,849	-	-
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	718,308,731	718,308,731	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,544,214	1,111,038	-	433,176
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo	88,849,720	87,768,408	-	1,081,312
Anticipo a proveedores	-	-	-	-
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>1,029,196,700</b>	<b>1,020,995,453</b>	<b>3,817,809</b>	<b>4,383,439</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	3,552,252,844	2,880,149,877	405,588,041	266,514,927
Ingresos por recuperar a Largo Plazo	3,247,520,394	2,630,623,090	405,582,452	211,314,852
Fideicomisos , mandatos y contratos	87,676,993	32,892,142	5,589	54,779,262
Préstamos Otorgados a Largo Plazo (Nota ESF 11 )	217,055,457	216,634,644	-	420,813
BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	9,162,101	3,054,033	3,054,033	3,054,033
Terrenos (Nota ESF 08 )	1,642,950	547,650	547,650	547,650
Edificios No Habitacionales	7,519,151	2,506,383	2,506,383	2,506,383

BIENES MUEBLES	11,159,774	11,159,774	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	7,375,163	7,375,163	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	3,784,611	3,784,611	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	9,697,600	9,697,600	-	-
Activos Intangibles	9,697,600	9,697,600	-	-
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA	-	8,973,645	-	-
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles (Nota ESF 10)	-	1,149,775	-	383,258
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-	7,190,510	-	-
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-	633,360	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>3,573,298,673</b>	<b>2,895,087,638</b>	<b>408,642,074</b>	<b>269,568,960</b>
<b>Total de Activo</b>	<b>4,602,495,374</b>	<b>3,922,191,159</b>	<b>409,405,849</b>	<b>270,898,365</b>

## PASIVO

### **Pasivo Circulante**

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	268,513,461	113,254,520	179,214,539	-	23,955,597
Cuentas por Pagar ( Nota ESF 12 )	25,225,814	24,680,077	482,492	-	63,245
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,652,393	1,326,113	247,584	-	78,697
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	293,163	235,275	43,926	-	13,962
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	163,993,140	56,338,297	131,877,399	-	24,222,555
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	77,348,951	30,674,758	46,563,138	-	111,055
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	10,014,011	9,293,135	296,817	-	424,059
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo ( Nota ESF 14 )	1,249,156	1,249,156	-	-	-
Ingresos cobrados por adelantados a corto plazo	8,764,855	8,043,979	296,817	-	424,059
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A CORTO PLAZO	893,500	893,500	-	-	-
Fondos en Garantía a Corto Plazo	893,500	893,500	-	-	-

	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>279,420,973</b>	<b>123,441,155</b>	<b>179,511,355</b>	<b>-</b>	<b>23,531,538</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>						
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		93,004,290	76,367,931	-		16,636,359
Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo (Nota ESF 14 )		93,004,290	76,367,931	-		16,636,359
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A LARGO PLAZO		74,327,141	69,996,819	-		4,330,322
Fondos en Garantía a Largo Plazo (Nota ESF 13 )		74,327,141	69,996,819	-		4,330,322
PROVISIONES A LARGO PLAZO		2,758,622,066	2,758,622,066	-		-
Provisiones para Pensiones a Largo Plazo (Nota ESF 14 )		2,758,622,066	2,758,622,066	-		-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		<b>2,925,953,497</b>	<b>2,904,986,815</b>	<b>-</b>		<b>20,966,681</b>
<b>Total de Pasivo</b>		<b>3,205,374,470</b>	<b>3,028,427,971</b>	<b>179,511,355.38</b>	<b>-</b>	<b>2,564,857</b>

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO**

Resultado del Ejercicio ( Ahorro / Desahorro ) (Nota ESF 2 )		564,121,000	565,017,453	-	3,063,158	2,166,704
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	647,661,987	-	963,964,104	237,659,810	78,642,307
Revaluación de Bienes Inmuebles		8,533,173	8,533,173	-		-
Cambios por errores contables		1,472,128,718	1,304,793,434	9,216,590		158,118,694
<b>Total de Hacienda Pública / Patrimonio</b>		<b>1,397,120,904</b>	<b>914,379,956</b>	<b>243,813,242</b>		<b>238,927,705</b>
<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>		<b>4,602,495,374</b>	<b>3,942,807,927</b>	<b>423,324,598</b>		<b>236,362,849</b>

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

<b><u>Ley de Ingresos</u></b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>	<b>SALDO FINAL</b>
Ley de Ingresos Estimada	3,068,350,750	-	-	3,068,350,750
Ley de Ingresos por Ejecutar	- 275,831,841	229,255,867	587,636,620	82,548,912
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	587,636,620	-	587,636,620
Ley de Ingresos Devengada	1,243,824,341	561,562,005	229,255,867	911,518,204
Ley de Ingresos recaudada	2,100,358,250	-	561,562,005	2,661,920,255
<b><u>Presupuesto de Egresos</u></b>				
Presupuesto de Egresos Aprobado	3,068,350,750	-	-	3,068,350,750
Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,966,362	160,616,992	166,143,824	2,439,530
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	160,616,992	160,616,992	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	289,358,550	5,526,832	239,064,416	55,820,966
Presupuesto de Egresos Devengado	360,291,527	239,064,416	592,706,819	6,649,125
Presupuesto de Egresos Ejercido	- 105,519	592,706,819	592,911,469	310,169
Presupuesto de Egresos Pagado	2,412,039,830	592,911,469	-	3,004,951,298

**DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1° AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

	(Pesos)			
	TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>				
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal	153,645,661	153,645,661		
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1 )	73,425,954	22,037,699	43,561,595	7,826,660
Productos de Tipo Corriente	2,184,253	1,612,772	20,198	551,283
Otros Ingresos y Beneficios	-	-	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>229,255,867</b>	<b>177,296,132</b>	<b>43,581,792</b>	<b>8,377,943</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
Servicios Personales (Nota EA 3 )	3,627,388	3,212,350	314,414	100,624
Materiales y Suministros (Nota EA 3 )	159,618	141,355	13,835	4,428
Servicios Generales ( Nota EA 3 )	3,376,111	2,989,824	292,634	93,653
	<b>7,163,118</b>	<b>6,343,529</b>	<b>620,883</b>	<b>198,705</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3 )	229,834,759	177,374,462	44,382,355	8,077,942
	<b>229,834,759</b>	<b>177,374,462</b>	<b>44,382,355</b>	<b>8,077,942</b>
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,607,004	1,607,004	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-
	<b>1,607,004</b>	<b>1,607,004</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO ( AHORRO / DESAHORRO )</b>	<b>- 9,349,013</b>	<b>- 8,028,864</b>	<b>- 1,421,445</b>	<b>101,296</b>

**DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

**DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

(Pesos)

	<b>TOTAL ACUMULADO DIPETRE</b>	<b>COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38</b>	<b>COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.</b>	<b>COMITÉ ADMÓN U.A.A.A.N.</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>				
Participaciones, aportaciones, convenios y distintas aportaciones	844,940,898	844,940,898	-	-
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social	2,700,868,947	2,015,599,764	581,968,720	103,300,463
Productos de Tipo Corriente	27,628,522	16,869,968	254,097	10,504,457
Otros Ingresos y Beneficios	92	92	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>3,573,438,459</b>	<b>2,877,410,722</b>	<b>582,222,817</b>	<b>113,804,920</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
Servicios Personales	37,051,387	27,455,393	3,562,813	6,033,181
Materiales y Suministros	1,947,918	1,443,424	187,309	317,185
Servicios Generales	14,308,838	10,594,290	1,379,142	2,335,406
	<b>53,308,144</b>	<b>39,493,107</b>	<b>5,129,264</b>	<b>8,685,773</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Pensiones y Jubilaciones	2,953,401,764	2,270,292,612	580,156,710	102,952,443
	<b>2,953,401,764</b>	<b>2,270,292,612</b>	<b>580,156,710</b>	<b>102,952,443</b>
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,607,551	2,607,551	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-
	<b>2,607,551</b>	<b>2,607,551</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO ( AHORRO / DESAHORRO )</b>	<b>564,121,000</b>	<b>565,017,453</b>	<b>- 3,063,158</b>	<b>2,166,704</b>