

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2026

(Pesos)

	TOTAL ACUMULADO DIPETRE	COMITÉ ADMÓN SECCIÓN 38	COMITÉ ADMÓN U.A. DE C.	COMITÉ ADMÓN U.A.A.N.
<u>ACTIVO</u>				
Activo Circulante				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	426,506,353	419,635,156	5,800,777	1,070,420
Efectivo y Equivalentes (Nota ESF 01)	7,000	7,000	-	-
Bancos / Tesorería	4,994,710	4,074,519	812,722	107,470
Inversiones Temporales	421,504,643	415,553,638	4,988,055	962,950
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,092,094,940	2,074,209,271	15,958,671	1,926,998
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Nota ESF 02)	24,237,886	24,237,886	-	-
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	1,382,181,551	1,366,028,433	15,958,671	194,447
Ingresos por recuperar a Corto Plazo (PRODUCTOS)	- 0.16	- 0.16		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,377,470	755,194	-	622,276
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo	684,298,034	683,187,759	-	1,110,275
Anticipo a proveedores	-	-	-	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-
Drechos a recibir bienes y servicios	-	-	-	-
Total de Activo Circulante	2,518,601,293	2,493,844,427	21,759,448	2,997,418

Activo No Circulante

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	5,713,960,877	4,932,262,414	405,378,290	376,320,173
Fideicomisos , mandatos y contratos	225,711,005	39,571,832	-	186,139,173
Ingresos por recuperar a Largo Plazo	3,166,550,279	2,576,478,627	403,380,210	186,691,442
Préstamos Otorgados a Largo Plazo (Nota ESF 11)	229,205,605	229,039,629	-	165,977
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo	2,092,493,988	2,087,172,327	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	12,558,117	12,558,117	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	8,434,103	8,434,103	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	4,124,014	4,124,014	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	11,066,400	11,066,400	-	-
Activos Intangibles	11,066,400	11,066,400	-	-
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	5,733,719,266	4,946,965,697	407,905,844	378,847,726
Total de Activo	8,252,320,560	7,440,810,124	429,665,292	381,845,144

PASIVO

Pasivo Circulante

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	177,866,295	119,909,577	75,436,687	-	17,479,969
Cuentas por Pagar (Nota ESF 12)	29,705,487	28,338,380	1,206,062		161,045
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,119,738	4,270,659	627,134		221,946
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	268,346	223,842	32,871		11,633
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	117,015,099	62,150,699	72,938,135	-	18,073,735
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	25,757,626	24,925,996	632,487		199,143
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	98,559,639	8,626,760	1,398,791		88,534,088
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo (Nota ESF 14)	1,555,747	1,555,747	-		-
Ingresos cobrados por adelantados a corto plazo	97,003,892	7,071,012	1,398,791		88,534,088
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A CORTO PLAZO	310,494	310,494	-		-
Fondos en Garantía a Corto Plazo	310,494	310,494	-		-
Total de Pasivos Circulantes	276,736,428	128,846,830	76,835,479		71,054,119

Pasivo No Circulante

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	90,002,413	73,454,297	-		16,548,116
Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo (Nota ESF 14)	90,002,413	73,454,297	-		16,548,116
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A LARGO PLAZO	69,672,989	65,368,350	-		4,304,639
Fondos en Garantía a Largo Plazo (Nota ESF 13)	69,672,989	65,368,350	-		4,304,639
PROVISIONES A LARGO PLAZO	6,248,369,818	6,248,369,818	-		-
Provisiones para Pensiones a Largo Plazo (Nota ESF 14)	6,248,369,818	6,248,369,818	-		-
Total de Pasivos No Circulantes	6,408,045,220	6,387,192,465	-		20,852,755
Total de Pasivo	6,684,781,648	6,516,039,296	76,835,479		91,906,874

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) (Nota ESF 2)	61,638,192	62,795,935	-	1,100,399	-	57,344
Resultado de Ejercicios Anteriores	743,998,979	743,998,979		-		-
Revaluación de Bienes Inmuebles	8,533,173	8,533,173		-		-
Cambios por errores contables	753,368,567	109,442,742		353,930,212		289,995,613
Total de Hacienda Pública / Patrimonio	1,567,538,911	924,770,829		352,829,813		289,938,270
Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,252,320,560	7,440,810,124		429,665,292		381,845,144

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 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	4,054,673,392	452,975,991	105,067,955	3,706,765,356
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	105,067,955	105,067,955	-
Ley de Ingresos Devengada	165,339,161	252,653,907	347,908,037	260,593,291
Ley de Ingresos recaudada	132,970,103	-	252,653,907	385,624,011

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	3,567,129,906	-	-	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,050,604,800	105,299,917	105,804,962	1,050,099,755
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	105,299,917	105,299,917	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,227,016,115	505,045	291,814,368	1,935,706,791
Presupuesto de Egresos Devengado	39,311,521	291,814,368	254,696,558	76,429,330
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,445,256	254,696,558	255,702,107	439,707
Presupuesto de Egresos Pagado	248,752,215	255,702,107	-	504,454,322

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO 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	-	751,299,992	4,458,065,348	3,706,765,356
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	105,082,691	105,082,691	-
Ley de Ingresos Devengada	-	385,624,011	646,217,301	260,593,291
Ley de Ingresos recaudada	-	-	385,624,011	385,624,011

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	3,567,129,906	3,567,129,906
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-	4,712,051,267	3,661,951,512	1,050,099,755
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	1,144,921,361	1,144,921,361	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	-	2,517,030,151	581,323,360	1,935,706,791
Presupuesto de Egresos Devengado	-	581,323,360	504,894,029	76,429,330
Presupuesto de Egresos Ejercido	-	504,894,029	504,454,322	439,707
Presupuesto de Egresos Pagado	-	504,454,322	-	504,454,322

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° AL 28 DE FEBRERO 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	104,999,916	104,999,916		
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	228,740,562	161,496,098	56,339,541	10,904,923
Productos de Tipo Corriente	14,167,558	14,137,666	22,128	7,764
Otros Ingresos y Beneficios	0.01	0.01	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	347,908,037	280,633,680	56,361,670	10,912,687

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales (Nota EA 3)	4,431,384	3,630,927	631,104	169,354
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	225,469	184,742	32,111	8,617
Servicios Generales (Nota EA 3)	750,796	615,177	106,926	28,693
	5,407,650	4,430,845	770,141	206,664

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	286,406,719	219,880,631	55,899,225	10,626,863
	286,406,719	219,880,631	55,899,225	10,626,863

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-		
Otros Gastos	3,255,750	3,255,750		
	3,255,750	3,255,750	-	-

Total de Gastos y Otras Pérdidas	295,070,118	227,567,226	56,669,365	10,833,526
---	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

52,837,919	53,066,454	-	307,695	79,161
-------------------	-------------------	----------	----------------	---------------

DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1° DE ENERO AL 28 DE FEBRERO 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	104,999,916	104,999,916	-	-
Cuotas y Aportaciones de seguridad Social (Nota EA 1)	511,955,014	379,033,340	111,622,305	21,299,369
Productos de Tipo Corriente	29,262,371	29,192,924	53,998	15,450
Otros Ingresos y Beneficios	0.01	0.01	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	646,217,301	513,226,180	111,676,302	21,314,819
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
Servicios Personales (Nota EA 3)	8,706,800	7,091,676	1,309,002	306,122
Materiales y Suministros (Nota EA 3)	310,948	253,266	46,749	10,933
Servicios Generales (Nota EA 3)	961,320	782,994	144,527	33,799
	9,979,068	8,127,936	1,500,278	350,854
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Pensiones y Jubilaciones (Nota EA 3)	571,344,291	439,046,559	111,276,423	21,021,309
	571,344,291	439,046,559	111,276,423	21,021,309
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	3,255,750	3,255,750	-	-
	3,255,750	3,255,750	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	584,579,109	450,430,245	112,776,702	21,372,162
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	61,638,192	62,795,935	- 1,100,399	- 57,344