

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

06-12-2022

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores. (DOF 06-12-2022)

- ❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

Contenido

1. Autorización e Historia:	2
2. Panorama Económico y Financiero	2
3. Organización y Objeto Social:	2
4. Bases de Preparación de los Estados Financieros:.....	4
5. Políticas de Contabilidad Significativas:.....	4
6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:.....	5
7. Reporte Analítico del Activo:.....	6
8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:	10
9. Reporte de la Recaudación:	10
10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:	10
11. Calificaciones otorgadas:	11
12. Proceso de Mejora:	11
13. Información por Segmentos:	11
14. Eventos Posteriores al Cierre:.....	11
15. Partes Relacionadas:	12
16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:	12

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

1. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

03 de agosto de 2017

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

2. Panorama Económico y Financiero

Ser un organismo municipal innovador que promueve la creación y ejecución de políticas tomando como base la participación ciudadana en coordinación con entidades públicas, teniendo un enfoque de transversalidad, que asume como ejes fundamentales la: rehabilitación, habilitación e inclusión laboral y social, considerando la responsabilidad compartida que atribuya al desarrollo de las personas con discapacidad y sus familias en el marco de respeto a los derechos humanos.

3. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Impulsar el desarrollo integral de las personas con discapacidad para lograr e incrementar su inclusión y participación en:

- Vida social
- Cultural
- Científica
- Recreativa
- Productiva
- Política
- Laboral
- Económica

b) Principal actividad.

Servicios de Terapia física, Terapia de lenguaje, estimulación temprana, psicología, Talleres de braille y silla de ruedas activa, Credencialización para personas con discapacidad

c) Ejercicio fiscal

Del 01 de enero al 31 de Diciembre 2026

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).

Régimen de persona moral sin fines de lucro

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Retención y entero mensual de sueldos y salarios y asimilados al salario (federal y estatal)

Entero de operaciones a terceros

f) Estructura organizacional básica.



ORGANIGRAMA 2026 DEL INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD



g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

No aplica

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

si

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

si

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de la información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica, consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

No aplica

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

*Plan de implementación:

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

*Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.

No aplica

5. Políticas de Contabilidad Significativas:

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

Las operaciones del instituto se llevan acabo de acuerdo a la normatividad vigente

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro):

No aplica

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No aplica

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No aplica

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros: Sueldos y salarios de acuerdo al presupuesto de egresos autorizado para el ejercicio

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

No se han realizado provisiones

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

No se han realizado reservas al periodo

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Ejecución de la Normatividad vigente

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

j) Depuración y cancelación de saldos:

No aplica

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

b) Pasivos en moneda extranjera:

c) Posición en moneda extranjera:

d) Tipo de cambio:

e) Equivalente en moneda nacional:

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

El instituto no realiza operaciones en moneda extranjera

7. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas

Número de	SN°	Clase	Ej.	Cantidad	Valor cont U.	Amortizaci	Div.	Fecha de c	Nota Invent.	Descap. el	Mon. No. Pedido	CC 4	N° Invent.	Denominación del activo fijo
101000013	0	5110	2026	5	23,374.00	PZA	14,998.32-	M26B 05.07.2019	000111000009	MXP				ESCRITORIO CON PATA METALICA
101000014	0	5110	2026	1	3,999.00	PZA	2,566.03-	M26B 18.07.2019	000111000010	MXP				ARCHIVERO 4 GAVETAS COLOR NEGRO TEXTURIZADO
101000056	0	5150	2026	1	969.00	PZA	969.00-	M26B 10.07.2019	000151000023	MXP				TELEFONO INALAMBRICO DUO 500ID-2
101000057	0	5150	2026	1	969.00	PZA	969.00-	M26B 10.07.2019	000151000024	MXP				TELEFONO INALAMBRICO DUO 500ID-2
101000063	0	5190	2026	1	0.01	PZA	0.00	M26B 14.05.2019	000191000000	MXP				TELEVISOR
97000001	0	5970	2026	1	43,000.00	PZA	31,891.67-	M26B 16.07.2018	000971000000	MXP				LICENCIA DE SOFTWARE SAP
101000004	0	5110	2026	1	4,899.00	PZA	3,674.25-	M26B 04.06.2018	000111000000	MXP				ARCHIVERO
101000005	0	5110	2026	1	949.05	PZA	711.79-	M26B 25.06.2018	000111000001	MXP				ORGANIZADOR
101000006	0	5110	2026	1	949.05	PZA	711.79-	M26B 25.06.2018	000111000002	MXP				ORGANIZADOR
101000011	0	5110	2026	5	23,374.00	PZA	15,387.88-	M26B 02.05.2019	000111000007	MXP				ESCRITORIO CON PATA METALICA
101000052	0	5150	2026	1	11,999.00	PZA	11,999.00-	M26B 14.05.2019	000151000019	MXP				DESKTOP HP AIO
101000053	0	5150	2026	1	11,999.00	PZA	11,999.00-	M26B 14.05.2019	000151000020	MXP				DESKTOP HP AIO
101000054	0	5150	2026	1	11,998.99	PZA	11,998.99-	M26B 14.05.2019	000151000021	MXP				DESKTOP HP AIO
101000055	0	5150	2026	1	5,962.64	PZA	5,962.64-	M26B 02.05.2019	000151000022	MXP				MULTIFUNCIONAL HP COLOR LASERJET PRO M281FDW 22PPM
501000001	0	5310	2026	1	2,950.80	PZA	2,237.69-	M26B 03.05.2018	000311000000	MXP				EQUIPO DE ELECTROESTIMULACION PORTATIL
501000002	0	5310	2026	1	39,176.59	PZA	29,708.92-	M26B 04.05.2018	000311000001	MXP				COMPRESERO FRIO
101000007	0	5110	2026	5	6,994.95	PZA	5,013.05-	M26B 31.10.2018	000111000003	MXP				MESA PLEGABLE
101000012	0	5110	2026	22	10,579.80	PZA	6,876.87-	M26B 14.06.2019	000111000008	MXP				SILLA PARA VISITANTES SIN BRAZOS
101000008	0	5110	2026	3	2,877.00	PZA	1,941.98-	M26B 05.03.2019	000111000004	MXP				SILLA DE TRABAJO
101000009	0	5110	2026	9	13,041.00	PZA	8,802.68-	M26B 05.03.2019	000111000005	MXP				SILLA SECRETARIAL
101000010	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	741.83-	M26B 05.03.2019	000111000006	MXP				SILLA PIFI (IMITACION)

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

±	Valor patr	Mot. Baja	Diferencia	Fecha	Diferencia	Fecha	Ubicación	Amortizaci	Valor patr	CÁmo	V..	Per	VTA	/	VUR años	VUR per.	Creado por	Creado el	No.Ctrl AF	Capitaliz.	Inicio Ap
0.00	23,374.00-		23,374.00-					1,168.70-	0.00	LINE	10	6	5	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		15,387.88	
0.00	3,999.00-		3,999.00-					199.95-	0.00	LINE	10	6	5	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		2,632.67	
0.00	969.00-		969.00-					0.00	0.00	LINE	3	6	5	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	969.00-		969.00-					0.00	0.00	LINE	3	6	5	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	0.01-		0.01-					0.00	0.00	LINE	10	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.01	
0.00	43,000.00-		43,000.00-					2,150.00-	0.00	LINE	10	7	5	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		24,008.33	
0.00	4,899.00-		4,899.00-					244.95-	0.00	LINE	10	7	6	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		2,694.45	
0.00	949.05-		949.05-					47.45-	0.00	LINE	10	7	6	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		521.98	
0.00	949.05-		949.05-					47.45-	0.00	LINE	10	7	6	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		521.98	
0.00	23,374.00-		23,374.00-					1,168.70-	0.00	LINE	10	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		14,998.32	
0.00	11,999.00-		11,999.00-					0.00	0.00	LINE	3	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	11,999.00-		11,999.00-					0.00	0.00	LINE	3	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	11,998.99-		11,998.99-					0.00	0.00	LINE	3	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	5,962.64-		5,962.64-					0.00	0.00	LINE	3	6	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
0.00	2,950.80-		2,950.80-					147.54-	0.00	LINE	10	7	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		1,598.35	
0.00	39,176.59-		39,176.59-					1,958.83-	0.00	LINE	10	7	7	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		21,220.65	
0.00	6,994.95-		6,994.95-					349.75-	0.00	LINE	10	7	2	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		4,080.39	
0.00	10,579.80-		10,579.80-					528.99-	0.00	LINE	10	6	6	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		6,875.87	
0.00	2,877.00-		2,877.00-					143.85-	0.00	LINE	10	6	9	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		1,798.12	
0.00	13,041.00-		13,041.00-					652.05-	0.00	LINE	10	6	9	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		8,150.62	
0.00	1,099.00-		1,099.00-					54.95-	0.00	LINE	10	6	9	000	000		USERCARGAGRP	09.06.2023		686.87	

Número de	SN°	Clase	Ej.	Cantidad	Valor cont	U..	Amortizaci	Div.	Fecha de c	Nota Invent.	Descap.el	Mon.	No. Pedido	CC 4	N° invent.	Denominación del activo fijo
101000033	0	5150	2026	1	4,060.00	PZA	4,060.00-	M26B	27.03.2018	000151000000		MXP				IMPRESORA TERMICA
101000044	0	5150	2026	1	749.00	PZA	749.00-	M26B	05.03.2019	000151000011		MXP				TELEFONO ALAMBICO
101000045	0	5150	2026	1	13,300.00	PZA	13,300.00-	M26B	05.03.2019	000151000012		MXP				CONTROL DE ASISTENCIA/TERMINAL HUELLA
101000022	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000018		MXP				ARCHIVERO
101000023	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000019		MXP				ARCHIVERO
101000024	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000020		MXP				ARCHIVERO
101000025	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000021		MXP				ARCHIVERO
101000026	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000022		MXP				ARCHIVERO
101000027	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000023		MXP				ARCHIVERO
101000028	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000024		MXP				ARCHIVERO
101000029	0	5110	2026	0	6,201.36	PZA	2,893.97-	M26B	09.04.2021	000111000025		MXP				ARCHIVERO
101000034	0	5150	2026	1	159.00	PZA	159.00-	M26B	10.09.2018	000151000001		MXP				TELEFONO ALAMBICO
101000046	0	5150	2026	1	10,754.90	PZA	10,754.90-	M26B	04.04.2019	000151000013		MXP				COMPUTADORA DE ESCRITORIO GHIA
101000047	0	5150	2026	1	10,754.90	PZA	10,754.90-	M26B	04.04.2019	000151000014		MXP				COMPUTADORA DE ESCRITORIO GHIA
101000048	0	5150	2026	1	10,754.89	PZA	10,754.89-	M26B	04.04.2019	000151000015		MXP				COMPUTADORA DE ESCRITORIO GHIA
101000049	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01-	M26B	04.04.2019	000151000016		MXP				MONITOR LED DE PANTALLA
101000050	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01-	M26B	04.04.2019	000151000017		MXP				MONITOR LED DE PANTALLA
101000051	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01-	M26B	04.04.2019	000151000018		MXP				MONITOR LED DE PANTALLA
101000015	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08-	M26B	18.02.2020	000111000011		MXP				MESA PLEGABLE
101000016	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08-	M26B	18.02.2020	000111000012		MXP				MESA PLEGABLE
101000017	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08-	M26B	18.02.2020	000111000013		MXP				MESA PLEGABLE

Tipo de Ba	Oficio	±	Valor patr	Mot. Baja	Diferencia	Fecha	Diferencia	Fecha	Ubicación	Amortizaci	Valor patr	CÁmo	V..	Per	VTA	VTP	VUR años	VUR por.	Creado por	Creado el	No.Ctrl AF	Capitaliz.	Ir
		0.00	4,060.00-		4,060.00-					0.00	0.00	LINE	3	4	7	9	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	749.00-		749.00-					0.00	0.00	LINE	3		6	9	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	13,300.00-		13,300.00-					0.00	0.00	LINE	3		6	9	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	6,201.36-		6,201.36-					310.07-	0.00	LINE	10		4	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,167.80	
		0.00	159.00-		159.00-					0.00	0.00	LINE	3	4	7	3	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	10,754.90-		10,754.90-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	10,754.90-		10,754.90-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	10,754.89-		10,754.89-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	0.01-		0.01-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	0.01-		0.01-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	0.01-		0.01-					0.00	0.00	LINE	3		6	8	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00	
		0.00	1,099.00-		1,099.00-					54.95-	0.00	LINE	10		5	10	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62	
		0.00	1,099.00-		1,099.00-					54.95-	0.00	LINE	10		5	10	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62	
		0.00	1,099.00-		1,099.00-					54.95-	0.00	LINE	10		5	10	000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62	

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

Número de SN	Clase	Ej.	Cantidad	Valor cont U.	Amortizaci	Div.	Fecha de c	Nota invent.	Descap.el	Mon. No. Pedido	CC 4 N° invent.	Denominación del activo fijo	De
101000015	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08- M26B 18.02.2020	000111000011	MXP			MESA PLEGABLE	
101000016	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08- M26B 18.02.2020	000111000012	MXP			MESA PLEGABLE	
101000017	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08- M26B 18.02.2020	000111000013	MXP			MESA PLEGABLE	
101000018	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08- M26B 18.02.2020	000111000014	MXP			MESA PLEGABLE	
101000019	0	5110	2026	1	1,099.00	PZA	641.08- M26B 18.02.2020	000111000015	MXP			MESA PLEGABLE	
101000020	0	5110	2026	1	4,928.61	PZA	2,875.02- M26B 26.02.2020	000111000016	MXP			ARCHIVERO 4 GAVETAS	
101000035	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000002	MXP			MULTIFUNCIONAL 2135	
101000036	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000003	MXP			MULTIFUNCIONAL 2135	
101000037	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000004	MXP			MULTIFUNCIONAL 2135	
101000038	0	5150	2026	1	8,499.14	PZA	8,499.14- M26B 14.02.2019	000151000005	MXP			DESKTOP HP TORRE	
101000039	0	5150	2026	1	8,499.14	PZA	8,499.14- M26B 14.02.2019	000151000006	MXP			DESKTOP HP TORRE	
101000040	0	5150	2026	1	8,499.14	PZA	8,499.14- M26B 14.02.2019	000151000007	MXP			DESKTOP HP TORRE	
101000041	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000008	MXP			MONITOR DE PANTALLA	
101000042	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000009	MXP			MONITOR DE PANTALLA	
101000043	0	5150	2026	1	0.01	PZA	0.01- M26B 14.02.2019	000151000010	MXP			MONITOR DE PANTALLA	
101000058	0	5150	2026	1	7,999.00	PZA	7,999.00- M26B 26.02.2020	000151000025	MXP			COMPUTADORA DE ESCRITORIO LENOVO	
401000007	0	5660	2026	1	799.00	PZA	466.08- M26B 26.02.2020	000661000006	MXP			REGULADOR TRIPPLITE 1200 VA 8C	
101000060	0	5150	2026	2	20,544.00	PZA	20,544.00- M26B 08.10.2020	000151000027	MXP			PROCESADOR RAYZEN 33100	
101000061	0	5150	2026	2	0.01	PZA	0.01- M26B 08.10.2020	000151000028	MXP			MONITOR AOC	
301000001	0	5230	2026	0	10,399.20	PZA	10,399.20- M26B 26.05.2021	000231000000	MXP	0005		CAMARA FOTOGRAFICA T7	
401000008	0	5660	2026	2	1,645.00	PZA	849.92- M26B 08.10.2020	000661000007	MXP			NO BREAK VICA REV 900VA/500W	

Mot. Baja	Diferencia	Fecha	Diferencia	Fecha	Ubicación	Amortizaci	Valor patr	Cmo V.	Per VTA	VTP	VUR años	VUR per.	Creado por	Creado el	No.Ctrl AF	Capitaliz.	Inicio ApD	Descripción CC 4
	1,099.00-		1,099.00-			54.95-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62		
	1,099.00-		1,099.00-			54.95-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62		
	1,099.00-		1,099.00-			54.95-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62		
	1,099.00-		1,099.00-			54.95-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		787.62		
	4,928.61-		4,928.61-			246.43-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		3,532.17		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	8,499.14-		8,499.14-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	8,499.14-		8,499.14-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	8,499.14-		8,499.14-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	6	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	7,999.00-		7,999.00-			0.00	0.00	LINI	3	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		444.39		
	799.00-		799.00-			39.95-	0.00	LINI	10	5	10 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		572.62		
	20,544.00-		20,544.00-			0.00	0.00	LINI	3	5	2 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		5,706.67		
	0.01-		0.01-			0.00	0.00	LINI	3	5	2 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
	10,399.20-		10,399.20-			0.00	0.00	LINI	3	4	7 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		4,910.73		Compra Directa por la
	1,645.00-		1,645.00-			82.25-	0.00	LINI	10	5	2 000	000	USERCARGAGRP	09.06.2023		1,288.58		

Número de SN	Clase	Ej.	Cantidad	Valor cont U.	Amortizaci	Div.	Fecha de c	Nota invent.	Descap.el	Mon. No. Pedido	CC 4 N° invent.	Denominación del activo fijo	De
101000061	0	5150	2026	2	0.01	PZA	0.01- M26B 08.10.2020	000151000028	MXP			MONITOR AOC	
301000001	0	5230	2026	0	10,399.20	PZA	10,399.20- M26B 26.05.2021	000231000000	MXP	0005		CAMARA FOTOGRAFICA T7	
401000008	0	5660	2026	2	1,645.00	PZA	849.92- M26B 08.10.2020	000661000007	MXP			NO BREAK VICA REV 900VA/500W	
101000062	0	5150	2026	0	31,296.80	PZA	31,296.80- M26B 01.06.2021	000151000029	MXP	0005		EQUIPO CANON IMAGE / COPIADORA	
101000030	0	5120	2026	2	7,999.00	PZA	3,399.58- M26B 01.09.2021	000121000000	MXP	0005		JUEGO DE MESA PARA JARDIN	
101000031	0	5120	2026	2	4,499.00	PZA	1,912.08- M26B 14.09.2021	000121000001	MXP	0005		JUEGO DE MESA PARA JARDIN BLACKWELL	
101000032	0	5120	2026	2	4,499.00	PZA	1,912.08- M26B 14.09.2021	000121000002	MXP	0005		JUEGO DE MESA PARA JARDIN BLACKWELL	
101000059	0	5150	2026	1	958.00	PZA	958.00- M26B 22.09.2020	000151000026	MXP			TELEFONO DUO	
101000064	0	5190	2026	2	5,890.00	PZA	2,552.33- M26B 06.08.2021	000191000001	MXP	0005		LAVADORA DE USO DOMESTICO	
101000075	0	5110	2026	1	1,333.00	PZA	66.65- M26B 25.06.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA PARA OFICINA COLOR NEGRO	
101000076	0	5110	2026	1	1,333.00	PZA	66.65- M26B 25.06.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA PARA OFICINA COLOR NEGRO	
101000077	0	5120	2026	2	4,814.00	PZA	200.58- M26B 04.07.2025		MXP			BANCA DE ACERO PARA RECEPCION	
101000078	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000079	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000080	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000081	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000082	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000083	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000084	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000085	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	
101000086	0	5110	2026	1	580.00	PZA	24.17- M26B 04.07.2025		MXP			SILLA EJECUTIVA COLOR NEGRO MATTE	

**INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026**

Diferencia	Fecha	Diferencia	Fecha	Ubicación	Amortizaci	Valor patr	CÁmo	V. Per	VTA	VTP	VUR años	VUR per.	Creado por	Creado el	No.Ctrl AF	Capitaliz.	Inicio ApD	Descripción CC 4
0.01-	0.01-	0.00	0.00	LINE	3	5	2 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		0.00		
10,399.20-	10,399.20-	0.00	0.00	LINE	3	4	7 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		4,910.73		Compra Directa por la Dep/Ent
1,645.00-	1,645.00-	82.25-	0.00	LINE	10	5	2 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		1,288.58		
31,296.80-	31,296.80-	0.00	0.00	LINE	3	4	6 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		15,648.40		Compra Directa por la Dep/Ent
7,999.00-	7,999.00-	399.95-	0.00	LINE	10	4	3 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		6,999.12		Compra Directa por la Dep/Ent
4,499.00-	4,499.00-	224.95-	0.00	LINE	10	4	3 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		3,936.62		Compra Directa por la Dep/Ent
4,499.00-	4,499.00-	224.95-	0.00	LINE	10	4	3 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		3,936.62		Compra Directa por la Dep/Ent
958.00-	958.00-	0.00	0.00	LINE	3	5	3 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		239.50		
5,890.00-	5,890.00-	294.50-	0.00	LINE	10	4	4 000	000					USERCARGAGRP	09.06.2023		5,104.67		Compra Directa por la Dep/Ent
1,333.00-	1,333.00-	66.65-	0.00	LINE	10		6 000	000					MLEONM	10.07.2025		1,333.00		
1,333.00-	1,333.00-	66.65-	0.00	LINE	10		6 000	000					MLEONM	10.07.2025		1,333.00		
4,814.00-	4,814.00-	240.70-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		4,814.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		
580.00-	580.00-	29.00-	0.00	LINE	10		5 000	000					MLEONM	05.08.2025		580.00		

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro:

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:
no aplica

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:
no aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:
no aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:
No aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
No aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

No aplica

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de control Presupuestario Directo, según corresponda:

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

No aplica

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica

9. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD		
Estado de Actividades		
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	797,425.00	1,399,832.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	797,425.00	1,399,832.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,030,000.00	5,565,072.01
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,030,000.00	5,565,072.01
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	633.87
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	633.87
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,827,425.00	6,965,537.88

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Recurso propio 1426700000.- \$ 1,051,100.00

Recurso fiscal 1126151100.- \$ 6,321,821.20

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

* Se anexará la información en las notas de desglose.

No aplica

11. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica

12. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Lineamientos de Austeridad y control, Reglamento interno del Instituto Salmantino para las personas con discapacidad, Acuerdo de creación del INSADIS.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Programa operativo anual y Matriz de indicadores de Resultados 2026

13. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

14. Eventos Posteriores al Cierre:

INSTITUTO SALMANTINO PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
CORRESPONDIENTES AL 30 DE JUNIO 2026

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Nota 1: En cada una de las 15 notas de gestión administrativa el ente público deberá poner la nota correspondiente o en su caso la leyenda **"Esta nota no le aplica al ente público" y una breve explicación del motivo por el cual no le es aplicable.** 06-12-2022



C.P. Michelle Rubí Reyes Ramírez
Coordinadora Administrativa
Elabora



T.S. María del Rocío León Mendoza
Directora General del INSADIS
Autoriza