

**CAJA DE PREVISIÓN PARA TRABAJADORES A LISTA DE RAYA DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2026****a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Autorización e Historia**

a) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México (CAPTRALIR), es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio que formar parte de la Administración Pública Paraestatal del Gobierno de la Ciudad de México (GDF), constituida mediante decreto publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 1961.

b) Al 31 de marzo del 2026, en la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México (CAPTRALIR), no realizó cambios dentro de la Estructura Orgánica.

2. Panorama Económico y Financiero

La presente administración desarrollo una estrategia de tiempos y movimientos la cual permitió que los ingresos fueran capaces de hacer frente a los egresos que corresponden al pago de nómina de jubilados y pensionados, prestaciones, pago de nómina de los trabajadores de CAPTRALIR, impuestos y servicios básicos para la operación.

3. Organización y Objeto Social

a) El objetivo de crear la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal, (denominada así por su fecha de creación), surgió al evidenciarse que este importante sector de servidores públicos no había sido incorporado al sistema de seguridad social, que consignaba la Ley de Pensiones Civiles de 1947, así como la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de 1959; ante tal situación el entonces Departamento del Distrito Federal, llevo a cabo los estudios correspondientes para constituir un organismo que les proporcionara seguridad social.

En base a lo anterior, se expidió el 18 de noviembre de 1961, el Reglamento que creó y reguló el funcionamiento de la Entidad como un Organismo con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cuál fue publicado en la Gaceta Oficial del Gobierno del Distrito Federal, el día 31 de diciembre de 1961

b) La actividad principal de la CAPTRALIR es proporcionar a los trabajadores a lista de raya en activo, jubilados, pensionados y familiares derechohabientes, las prestaciones y servicios que comprenden el régimen de la seguridad social instaurado por el Gobierno de la Ciudad de México tales como:

- Jubilaciones y Pensiones.
- Otorgamiento de Préstamos a Corto, Mediano Plazo y Escolares.
- Otorgamiento de Créditos Hipotecarios.

El 4 de diciembre de 2001, se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el Estatuto Organico de la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México (CAPTRALIR), en donde se estructura como Organismo Público Descentralizado de la Administración



Pública Paraestatal del Distrito Federal, teniendo como objetivo proporcionar a los Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal, a sus propios trabajadores, a los pensionados, jubilados y familiares derecho-habientes, las prestaciones relativas a jubilaciones, pensiones, préstamos a corto, mediano plazo y escolares, créditos hipotecarios, servicios médicos subrogados y otros servicios sociales establecidos en su Reglamento de Prestaciones.

Las modificaciones al Reglamento han originado que de tres prestaciones que otorgaba la Entidad, actualmente contempla catorce en beneficio de sus trabajadores, jubilados, pensionados y familiares derechohabientes, las cuales se enumeran a continuación:

1. Pensión por riesgo de trabajo
2. Pensión por jubilación
3. Pensión por retiro por edad y tiempo de servicios
4. Pensión por invalidez
5. Pensión por cesantía en edad avanzada
6. Pensión por muerte
7. Indemnización global
8. Préstamos a corto plazo
9. Préstamos a mediano plazo
10. Préstamos escolares
11. Préstamos hipotecarios y financiamiento en general para la vivienda
12. Ayuda a cubrir gastos de sepelio
13. De bienestar social
14. Servicios médicos subrogados principal actividad.

c) La presente información comprende al ejercicio fiscal del 31 de marzo de 2025, con cifras comparativas al 31 de marzo de 2026.

d) El régimen jurídico en el cual está basado el desempeño de la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, Circular Uno, Estatuto Orgánico de CAPTRALIR, Reglamento de CAPTRALIR Ley de Adquisiciones de la Ciudad de México, Decreto de Presupuestos de la Ciudad de México, Ley Orgánica de la Administración Pública de la Ciudad de México, Ley de Protección Civil de la Ciudad de México, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública de la Ciudad de México.

e) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México como Persona Moral con fines no lucrativos y dentro de sus actividades administrativas estatales de instituciones de bienestar social, en este supuesto no está sujeto del Impuesto sobre la Renta y del Impuesto al Valor Agregado; sin embargo, se retiene el impuesto sobre la renta por sueldos y salarios, por servicios profesionales, la retención del impuesto al valor agregado por retenciones de servicios profesionales por los servicios prestados a la CAPTRALIR.

f) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México cuenta con una Estructura Orgánica al 31 de marzo del 2026 como se muestra a continuación:

- Dirección General de la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México.
- Enlace de Control de Gestión Documental.



- ▶ Enlace de Administración de Expedientes.
- ▶ Líder Coordinador de Proyectos de la Unidad de Transparencia.
- ▶ Subdirección Jurídica y Normativa.
- ▶ Enlace de Apoyo de Asuntos Jurídicos.
- ▶ Líder Coordinador de Proyectos de Asuntos Jurídicos.
- Dirección de Prestaciones y Bienestar Social.
 - ▶ Enlace de Programas Especiales.
 - ▶ Enlace de Seguimiento de Bienestar Social.
 - ▶ Subdirección de Prestaciones.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Prestaciones Económicas.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Planeación y Crédito a la Vivienda.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Bienestar Social.
- Dirección de Administración y Finanzas.
 - ▶ Subdirección de Administración.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Administración de Capital Humano.
 - ▶ Líder Coordinador de Proyectos de Nómina de Pensionados y Jubilados, Timbrado y Reportes Fiscales.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Recursos Materiales, Abastecimientos y Servicios.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Tecnologías de Información y Comunicaciones.
 - ▶ Líder Coordinador de Proyectos de Desarrollo de Sistemas.
 - ▶ Subdirección de Finanzas.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Tesorería.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Contabilidad y Registro.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Control Presupuestal.
- Titular del Órgano Interno de Control.
 - ▶ Líder Coordinador de Proyectos de Investigación.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Auditoría.
 - ▶ Jefatura de Unidad Departamental de Substanciación.

g) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México no cuenta con Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, tampoco de mandatos de los cuales sea parte.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Caja de Previsión Para Trabajadores Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México (Organismo Público Descentralizado), se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas:

- a) La CAPTRALIR genera información que se presenta en los Estados Financieros apegándose a la Normatividad Contable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) Se han aplicado la Normatividad conforme al reconocimiento y valuación de los costos históricos a valor razonable conforme a lo estipulado en las principales reglas de registro y valoración del patrimonio.



c) Para la configuración del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), se consideraron los postulados básicos de la contabilidad gubernamental (PBCG), ya que tienen incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones y otros eventos que afectan el ente público. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, en la elaboración y presentación de los Estados Financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada con respaldo en legislación especializada y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los procedimientos y prácticas contables.

d) La CAPTRALIR no ha considerado normatividad supletoria en la elaboración y presentación de los Estados Financieros al 31 de marzo del 2026.

e) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México se maneja en base al devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental con vigencia desde el año 2018, por lo que no existe cambio en los registros contables de la entidad, se lleva con base acumulativa; el ingreso devengado, momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y el egreso devengado, momento contable que se realiza cuando existe un reconocimiento de una obligación de pago de terceros por la adquisición de bienes, servicios y otros.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) La Actualización de los inventarios se realiza mediante el método de ajuste por cambios en el nivel general de precios conforme la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) que elabora y publica el INEGI en el DOF, el cual se promedia con el de la fecha de adquisición o actualización y se determina el factor que da como resultado el porcentaje para su aplicación con fundamento en las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.

b) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México no tiene operaciones en el extranjero.

c) La Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México no cuenta con inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Los inventarios de artículos de materiales y suministros de consumo requeridos para la presentación de servicios, así como para el desempeño de las actividades administrativas de la CAPTRALIR, se registran a costos promedios.

e) El Estudio Actuarial se realiza por lo menos cada dos años, esto con el fin de prever y estimar los pagos a futuro de los pensionados y jubilados, cuyo crecimiento año con año va en aumento.

f) Las provisiones que se reflejan en el estado de situación financiera se originan por lo importes de proveedores de prestaciones de bienes y servicios, pensiones alimenticias, retenciones y contribuciones, fondo de garantía de préstamos a corto plazo, mediano plazo y escolares, fondo de ahorro IDA (Industrial de Abastos) y una creación de Fondo de Garantía de acuerdo al Reglamento de Prestaciones, para la aplicación de la cartera vencida de préstamos a corto, mediano plazo y escolares, el cual se vence a un plazo menor a 365 días.

g) Se cuenta con una Reserva Actuarial con el fin de hacer frente a los compromisos futuros, principalmente para cubrir los pagos de los pensionados y jubilados: el cuál proviene de aportaciones federales, locales y fiscales por un monto al 31 de marzo del 2026 de \$ 495,316,427 pesos



- h) Al 31 de marzo del 2026 no se han realizado cambios en políticas contables.
- i) No se cuentan con reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) La CAPTRALIR no ha realizado durante el mes de marzo del 2026 ningún tipo de cancelación o depuración de saldos y cancelación de saldos de ejercicios anteriores.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) La CAPTRALIR no cuenta con Activos en moneda extranjera
- b) La CAPTRALIR no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) La CAPTRALIR no cuenta Posición en moneda extranjera.
- d) La CAPTRALIR no aplica el Tipo de cambio.
- e) la CAPTRALIR no aplica el Equivalente en moneda nacional.

La CAPTRALIR no cuenta con métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio ya que no maneja monedas extranjeras.

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, la depreciación del costo de los bienes se realiza mediante el método de línea recta sobre los saldos históricos, aplicando los porcentajes máximos autorizados conforme a la normatividad que emitió el CONAC.

Concepto	Años vida Útil	% depreciación anual
Muebles de oficina y estantería	10	10
Mobiliario y equipo	10	10
Equipo de computo y equipos audiovisuales	3	30
Equipo Médico, instrumental médico	5	20
Automoviles y equipo de transporte	6	20

- b) Al 31 de marzo de 2026 no hubo cambios en el porcentaje de depreciación.
- c) Al 31 de marzo del 2026 no hubo gastos capitalizados, tanto financieros como de investigación y desarrollo, ya que no se han realizado compras de activo fijo.
- d) No se tienen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés en inversiones financieras.



- e) Al 31 de marzo del 2026 la CAPTRALIR no ha construido ningún bien inmueble.
- f) En la CAPTRALIR no se tienen otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
- g) No se ha realizado algún tipo de desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, para efectos contables.
- h) Al 31 de marzo del 2026 la CAPTRALIR cuenta con la administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
- a) Se realizan inversiones de las cuales se reciben intereses ganados por un monto de \$17,729,619 mismas que se utilizan para cubrir los pagos de nominas de Jubilaciones y Pensiones.
- b) La CAPTRALIR no cuenta con Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) La CAPTRALIR no cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) La CAPTRALIR no cuenta con Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) La CAPTRALIR no cuenta con Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) La CAPTRALIR no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.
- b) Por lo que a la CAPTRALIR no el aplica este inciso.

9. Reporte de la Recaudación

- a) Al 31 de marzo del 2026 se recaudó un ingreso de \$1,449,278,573 cifra en pesos provenientes de las aportaciones de trabajadores a lista de raya del Gobierno de la Ciudad de México, para cubrir el pago de pensionados y jubilados.

- b) No aplica.

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

- a) No aplica ya que el saldo mostrado en el Estado de Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, no cae en el supuesto de deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomada
- b) A la CAPTRALIR no le aplica este inciso.

**11. Calificaciones otorgadas**

Al 31 de marzo del 2026 la CAPTRALIR no se ha informado de alguna calificación crediticia, ya que no se han solicitado créditos.

12. Proceso de Mejora

a) Al 31 de marzo del 2026 la CAPTRALIR cuenta con los manuales de procedimientos aprobados por la Subsecretaría de Capital Humano y Administración de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, así como el objetivo principal, cumplir con los manuales y procedimientos aprobados para el adecuado manejo de los recursos financieros, humanos y materiales asignados, lo que deriva en un control interno los cuales se encuentra en el manual administrativo de la institución.

b) La CAPTRALIR ha tomado las medidas de desempeño financiero, metas y alcance diversificando el capital en varias instituciones financieras.

13. Información por Segmentos

No se considera necesario revelar la información financiera.

14. Eventos Posteriores al Cierre

No existen hechos posteriores al mes de cierre y que afecten de manera económica a la CAPTRALIR.

15. Partes Relacionadas

En la Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno de la Ciudad de México no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

b) NOTAS DE DESGLOSE**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos y Otros Beneficios**

1. Los rubros que integran los Ingresos de Gestión, Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios corresponden al 6% y .75% de las aportaciones y retenciones de los trabajadores para el fondo de jubilación y pensión, así como del 5% del fondo de la vivienda y revaluación de créditos hipotecarios.

Ingresos y otros beneficios (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios	287,538,580	1,333,494,044
Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,142,698,662	6,491,758,855
Ingresos Financieros	17,729,619	158,709,529
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,311,712	18,112,931
Total	1,449,278,573	8,002,075,359

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Gastos de Funcionamiento; los servicios personales se refieren a los gastos por sueldos al personal con carácter permanente, al personal de honorarios asimilados a salarios y las prestaciones por prima quinquenal, prima vacacional, gratificación de fin de año y horas extras; materiales y suministros se refiere a los gastos por los materiales de oficina y servicios básicos para el correcto funcionamiento de la entidad, así como la atención a los derechohabientes y del personal administrativo.

Gastos y otras pérdidas (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Servicios Personales	13,430,158	57,370,413
Materiales y Suministros	189,508	5,595,530
Servicios Generales	78,164,803	386,872,647
Ayudas Sociales	13,199,958	56,603,325
Pensiones y Jubilaciones	1,310,689,190	6,083,517,874
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Otros Gastos	331,539	3,461,563
Total	1,416,005,156	6,593,421,352

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**Activo****Efectivo y Equivalentes**

1. Representa el efectivo disponible que se tiene en la caja se origina por los pagos que se realizan por concepto de préstamos a corto, mediano plazo y escolares, intereses ordinarios, moratorios, préstamos hipotecarios, saldo al 31 de marzo del 2026.

Efectivo y equivalentes (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Efectivo sector paraestatal	54,886	54,886
Santander Serfin Cta 6550107259	965,854	965,854
Santander Serfin Cta 16-000000600	4,972,226	5,101,913
Santander Serfin Cta 65501030641	101,434,387	96,944,549
Santander Serfin Cta 65501064691	2,046,865	-716,431
Banorte cuenta 0566692905	-1,191	-1,191
Banamex cuenta 6248107	5,794,580	4,907,956
Banamex cuenta 6248247	3,861,464	3,855,702
HSBC cuenta 4068671551	279,655,378	230,154,171
Total	398,784,449	341,267,409

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2. La CAPTRALIR al 31 de marzo del 2026 no cuenta con montos pendientes de cobro sujetos a algún tipo de juicio.

3. Las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera de las cuentas que integran este rubro, están representadas principalmente por los importes de inversiones financieras de corto plazo, cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos y préstamos otorgados a corto plazo.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Inversiones Financieras de Corto Plazo Sector Paraestatal	451,152,641	1,653,728,973
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	308,491,586	307,953,764
Deudores Diversos por Cobrar Sector Paraestatal	2,691,053	1,339,195
Préstamos Otorgados A Corto Plazo	73,834,344	22,737,060
Total	836,169,624	1,985,758,992

Inventarios

4. La CAPTRALIR fue creada para proporcionar a los trabajadores a lista de raya y a sus propios trabajadores, pensionados, jubilados y familiares de los derechohabientes las prestaciones relativas a jubilaciones y pensiones, prestamos a corto plazo, mediano plazo, escolares, créditos hipotecarios, servicios subrogados y otros servicios sociales, por lo que no cuenta con inventarios de bienes para su transformación.

Almacenes

5. De la cuenta Almacenes tiene entre otros la papelería y consumibles para su funcionamiento administrativo, el método de valuación que se utiliza es el costo promedio.

Almacenes (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos de Papelería	3,843,163	5,037,381
Almacen de alimentación de personas	0	0
Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación sector Paraestatal	92,429	2,319
Material Eléctrico y Electrónico	0	113,279
Productos Químicos Farmacéuticos y de Laboratorio	742	742
Almacen combustibles, lubricantes y aditivos	-200	0
Total	3,936,134	5,153,721

**Inversiones Financieras**

6. La CAPTRALIR no cuenta con inversiones financieras de fideicomios.
7. Derivado del punto anterior la CAPTRALIR no cuenta con saldos e integración de las cuentas por Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Este rubro se presenta en el Estado de Situación Financiera formando parte del Activo No Circulante los cuales son registrados a costo de adquisición, estas forman parte del rubro del activo de bienes muebles e inmuebles e intangibles disminuyendo el valor original de los activos fijos y cargos diferidos. Su aplicación se realiza de acuerdo al método de línea recta considerando las tasas máximas que rige los lineamientos emitidos por el CONAC.
9. Los Bienes Inmuebles de CAPTRALIR son registrados a costo de adquisición más su actualización.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles
(Cifras en pesos)

Integración	2026	2025
Bienes inmuebles	137,014,673	137,014,673
Terrenos sector paraestatal	1,358,556	1,358,556
Edificios no habitacionales Sector paraestatal	135,656,117	135,656,117
Bienes Muebles	38,205,655	38,200,655
Muebles de oficina y estantería	8,594,581	8,589,581
Equipo de computo y Tecnologías	13,905,326	13,905,326
Otros Mobiliarios y Equipos	268,797	268,797
Equipos y Aparatos audiovisuales	539,640	539,640
Otros Mobiliarios y Equipos Educativos	221,744	221,744
Instrumental medico y de laboratorio	117,059	117,059
Automoviles y equipos de Transporte	3,229,254	3,229,255
Maquinaria y Equipo Industrial	11,329,254	11,329,253
Activos Intangibles	2,733,338	2,574,650
Software sector paraestatal	963,908	805,220
Licencias Informaticas e Intelectuales sector paraestatal	81,392	81,392
Otros Activos Intangibles Sector paraestatal	1,688,038	1,688,038
Total	177,953,666	177,789,978

Estimaciones y Deterioros

10. En la CAPTRALIR la estimación por deterioro de los inventarios, se reconoce un monto por \$208,444,881 pesos, derivados de las depreciaciones de los bienes muebles e intangibles.

Otros Activos

11. La CAPTRALIR no cuenta con otro tipo de activos.

Pasivo

**Cuentas y Documentos por pagar**

1. Este rubro se integra por la cuenta de provisiones de gratificaciones de empleados del Organismo, proveedores de prestaciones de bienes y servicios, pensiones alimenticias, así como retenciones y contribuciones, estas están integradas por las retenciones de ISR de empleados, honorarios asimilados a salarios, así como las aportaciones de empleados CAPTRALIR, el SAR y el 4% sobre nómina y descuento de seguros de los trabajadores que cuentan con un crédito hipotecario.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. La CAPTRALIR no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

3. La CAPTRALIR cuenta con Pasivos Diferidos que corresponden por descuentos en préstamos otorgados y los intereses de préstamos por devengar, mismos que se cancelan contra el fondo de garantía, y su saldo se reconoce con naturaleza deudora por un monto de \$ 9,326,390 cifra en pesos.

Provisiones

4. La CAPTRALIR al 31 de marzo del 2026, cuenta con provisiones a corto plazo por un monto de \$22,117,524 correspondientes a gratificaciones provisionadas.

Otros Pasivos

5. En este rubro corresponde a caja de ahorro de la nómina de Industrial de Abastos, Sueldos por pagar, Seguros de créditos, hipotecarios, ingresos por reclasificar, entre otros pasivos.

Pasivo 2025
(Cifras en pesos)

Integración	90	180	<365	>365
Cuentas por Pagar a corto plazo	31,532,353	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	95,385
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	6,005,602	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	41,031,213	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	22,117,524
Total	37,537,955	41,031,213	0	22,212,909

Pasivo 2026
(Cifras en pesos)

Integración	90	180	<365	>365
Cuentas por Pagar a corto plazo	32,694,698	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	105,658
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	9,326,390	0	0	0
Fondos y Bienes de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	43,949,660	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	22,117,524

**Pasivo 2026**
(Cifras en pesos)

Integración	90	180	<365	>365
Total	42,021,088	43,949,660	0	22,223,182

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Al 31 de marzo del 2026 no hubo modificaciones al patrimonio contribuido.
2. Al día 31 de marzo del 2026, no se reflejan aportaciones ya que de manera general correspondería al fondo de jubilaciones y pensiones, fondo de vivienda, dichos fondos básicamente incrementan y/o disminuyen por recuperaciones de gastos de ejercicios anteriores y por el traslado del resultado del ejercicio de años anteriores y sus reservas.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y equivalentes (Cifras en pesos)		
Integración	2026	2025
Efectivo sector paraestatal	54,886	54,886
Santander Serfin Cta 6550107259	965,854	965,854
Santander Serfin Cta 16-000000600	4,972,226	5,101,913
Santander Serfin Cta 65501030641	101,434,387	96,944,549
Santander Serfin Cta 65501064691	2,046,865	-716,431
Banorte cuenta 0566692905	-1,191	-1,191
Banamex cuenta 6248107	5,794,580	4,907,956
Banamex cuenta 6248247	3,861,464	3,855,702
HSBC cuenta 4068671551	279,655,378	230,154,171
Total	398,784,449	341,267,409

2. Al 31 de marzo de 2026, no se realizaron adquisiciones de bienes mueble e inmuebles que reflejar en el apartado de la aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas

Concepto	2026	2025
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios No Habitacionales	0	0



Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	5,002
Mobiliario y Equipo educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	5,002

3. La conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro), se pueden observar en el siguiente cuadro:

Conciliación de flujos de efectivo netos

Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	33,273,417	1,408,654,007
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en Venta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	33,273,417	1,408,654,007

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.



Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
al 31 de marzo del 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,513,646,061
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	64,367,488
Aprovechamientos Patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	64,367,488
4. Total de Ingresos Contables	1,449,278,573

La diferencia que se presenta esta integrada por las recuperaciones de los prestamos a corto plazo e hipotecarios.



Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
al 31 de marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026
1. Total de Egresos Presupuestarios	1,313,641,738
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	10,013,520
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
Materiales y Suministros	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
Activos Biológicos	0
Bienes Inmuebles	0
Activos Intangibles	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
Obra Pública en Bienes Propios	0
Acciones y Participaciones de Capital	0
Compra de Títulos y Valores	0
Concesión de Prestamos	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
Amortización de la Deuda Pública	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	10,013,520
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	112,376,938
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización	0
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0
Otros Gastos	0
Inversión Pública No Capitalizable	0
Materiales y Suministros (consumos)	189,627
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	112,187,311
4. Total de Gastos Contables	1,416,005,156

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden utilizadas contablemente y de control son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables:

Valores	No aplica
Emisión de Obligaciones	No aplica
Avales y Garantías	\$1,412,645,230
Juicios	No aplica
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares,	No aplica
Bienes Concesionados o en Comodato	No aplica

Cuentas de Orden Presupuestario**Cuentas de ingresos**

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

La CAPTRALIR de acuerdo al techo presupuestal autorizado para el ejercicio 2026, cuenta con recursos presupuestados de origen para el pago de Jubilaciones y Pensiones, así como para cubrir los gastos de operación de la propia institución (pago de nómina, insumos y servicios para su operación). Estos recursos presupuestados de origen son susceptibles a modificaciones de acuerdo con las necesidades de la propia operación y de acuerdo a cada momento contable se presentan como presupuesto aprobado, por ejercer, comprometido, devengado, ejercido o pagado.

Cuentas de orden presupuestarias de ingresos

Concepto	2026
Ley de Ingresos Estimada	4,795,196,521
Ley de Ingresos por Ejecutar	0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,795,196,521
Ley de Ingresos Devengada	1,513,646,061
Ley de Ingresos Recaudada	1,513,646,061

**Cuentas de orden presupuestarias de egresos**

Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,795,196,521
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	4,795,196,521
Presupuesto de Egresos Comprometido	1,922,309,234
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	0
Presupuesto de Egresos Pagado	1,313,641,737

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ALEJANDRO MENDEZ VIVAR
JEFE DE CONTABILIDAD Y REGISTRO
FIRMA

BRENDA NOEMI ROSALES CONTRERAS
SUBDIRECTORA DE FINANZAS
FIRMA