

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2019

NOTAS DE DESGLOSE (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

• **Efectivo y Equivalentes**

La Cuenta de Efectivo y Equivalentes al 30 de SEPTIEMBRE de 2019 se integra por la cuenta de bancos / tesorería desglosada de la manera siguiente:

	2019
Bancos/Tesorería	9,875.0
Total	<u><u>9,875.0</u></u>

• **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes al 30 de SEPTIEMBRE de 2019, se integra de la manera siguiente:

	2019
Cuentas por Cobrar al GEM	<u>728.0</u>
Total	<u><u>728.0</u></u>

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No aplica.

• **Inversiones Financieras**

No aplica.

"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, El Caudillo del Sur"

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Al 30 de SEPTIEMBRE de 2019, este rubro se integra de la siguiente manera:

	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	1,039.0
Equipo de Transporte	730.6
	<hr/>
	1,769.6
(-) Depreciación Acumulada	(1,399.3)
	<hr/>
Valor Neto	370.3
	<hr/> <hr/>

• **Estimaciones y Deterioros**

No aplica

• **Otros Activos**

El saldo de este rubro por 1.3 miles de pesos, correspondiente a un depósito en garantía a la Comisión Federal de Electricidad cuando se realizó el contrato entre ambas partes.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo al 30 de SEPTIEMBRE de 2019, se integran de la siguiente manera:

	2019
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	52.6
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Cuentas por pagar al GEM	0.00
	<hr/>
Total	52.6
	<hr/> <hr/>

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se obtuvieron ingresos por la cantidad de 599.7 miles de pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

Servicios personales:	517.9
Materiales y suministros:	0.00
Servicios generales:	82.0
Inversión Pública	611.4
Otros gastos y pérdidas extraordinarias:	17.1

3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio fue de -628.6 miles de pesos, derivado de que se obtuvieron ingresos por 599.7 miles de pesos, menos 517.9 miles de pesos de Servicios Personales, menos 82.0 miles de pesos de Servicios Generales, menos 611.4 miles de pesos de Inversión Pública y menos 17.1 miles de pesos de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

	2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	9,875.0
Efectivo en Bancos- Dependencias	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	
Fondos con afectación específica	
Depósitos de fondos de terceros y otros	
Total de Efectivo y Equivalentes	9,875.0

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019		
1. Ingresos Presupuestarios		599.2
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		.45
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		599.7

"2019, Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar: El Caudillo del Sur"

Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables Correspondiente del 1 al 30 de SEPTIEMBRE 2019		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		611.6
2.- Menos egresos presupuestarios no contables Mobiliario y equipo de administración Mobiliario y equipo educacional y recreativo Equipo e instrumental médico y de laboratorio Vehículos y equipo de Transporte Equipo de defensa y seguridad Maquinaria, otros equipos y herramientas Activos biológicos Bienes inmuebles Activos intangibles Obra pública en bienes propios Acciones y participaciones de capital Compra de títulos y valores Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales Amortización de la deuda pública Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		17.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortizaciones Provisiones Disminución de inventarios Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia Aumento por insuficiencia de provisiones Otros Gastos 17.0 Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		-628.6

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Almacén	711.8
Artículos disponibles por el almacén	622.8
Artículos distribuidos por el almacén	89.1
Ley de Ingresos Estimada	22,544.8
Ley de Ingresos por Ejecutar	3,779.6
Ley de Ingresos Devengada	12,969.4
Ley de Ingresos Recaudada	5,795.8
Presupuesto de egresos aprobado de gasto	9,575.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	12,969.4
Presupuesto de egresos por ejercer de gasto	4,470.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	8,564.5
Presupuesto de egresos pagado de gastos de	5,104.5
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	4,404.9

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El ejercicio 2019, está impactado por la incertidumbre económica, por lo que el GEM., en previsión de los efectos que pudiesen tener en el presupuesto Estatal, reforzó las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal, con las disposiciones para la Contención del Gasto y Ahorro Presupuestario en la Administración Pública Estatal para el Ejercicio Fiscal 2019.

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Durante el ejercicio fiscal 2019 este Organismo opera con recursos correspondientes a Gasto Corriente y recursos del Programa de Acciones para el Desarrollo, ambos provenientes de Recursos de Origen Estatal.

Por otra parte, este Consejo busca optimizar dichos recursos, mediante la búsqueda y obtención de las mejores ofertas económicas por parte de los proveedores de bienes y servicios, asimismo, se observó el debido cumplimiento de las obligaciones tributarias con las diversas entidades fiscalizadoras.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social se creó como un Organismo Público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio con base en el Acuerdo del Ejecutivo del Estado, publicado en la "Gaceta del Gobierno" el 22 de octubre de 2008, en el cual se modifica el diverso por el que se crea el Centro de Estudios sobre Marginación y Pobreza del Estado de México, modificando su denominación y reformando todos sus artículos.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

El CIEPS tiene como objeto la investigación, estudio, proposición, difusión, capacitación, evaluación y opinión en materia de política social en el Estado de México. Para el cumplimiento de su objeto el Organismo cuenta con autonomía técnica y administrativa de gestión.

PRINCIPAL ACTIVIDAD

El CIEPS tiene como principal actividad evaluar y proponer políticas y acciones en el Estado de México, en materia de Desarrollo Social, a efecto de identificar factores que impulsen y mejoren la calidad de vida de la población mexiquense, asimismo, vincular el intercambio de ideas y experiencias en materia de evaluación e investigación con organismos nacionales e internacionales, a través de las siguientes atribuciones:

- I. Desarrollar investigaciones y estudios integrales a efecto de identificar los factores que representan o impiden el desarrollo de las poblaciones asentadas en las zonas urbanas y rurales de la entidad.
- II. Emitir opinión respecto a las estrategias, mecanismos, programas, acciones, proyectos y rumbo de la política social en la entidad, proponiendo al efecto políticas públicas y programas para el Estado de México y Municipios.
- III. Opinar sobre el contenido y su reforma a leyes, reglamentos y demás disposiciones de observancia general que permitan agilizar la puesta en marcha de programas destinados al combate a la pobreza.
- IV. Organizar foros, congresos, seminarios, talleres y mesas de trabajo con la participación de instituciones académicas de nivel superior y de la sociedad organizada, tales como colegios, barras, gremios y asociaciones de profesionistas de cualquier rama, sobre proyectos de investigación y programas encaminados a combatir eficazmente la pobreza o que impliquen un beneficio social.
- V. Difundir los resultados de sus estudios, investigaciones y proyectos.
- VI. Crear, concentrar y administrar un acervo bibliográfico, cartográfico, estadístico y de medios de comunicación relativo a las políticas e instrumentos de desarrollo social.

"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, El Caudillo del Sur"

- VII. Promover y brindar sus servicios de investigación, evaluación y propuesta de políticas públicas y programas de las instancias federales, estatales y municipales, así como los sectores privado y social, cuando así lo soliciten.
- VIII. Opinar, sugerir y en su caso impartir programas de capacitación en la materia de su competencia.
- IX. Establecer vínculos permanentes con instituciones académicas y organismos nacionales e internacionales para fomentar el intercambio de ideas y proyectos encaminados al desarrollo social.
- X. Evaluar y proponer respecto de las políticas y acciones que en materia de desarrollo social ejecuten las instancias federales, estatales y municipales dentro del territorio Estatal.
- XI. Las demás que le confieran las leyes y demás ordenamientos jurídicos.

EJERCICIO FISCAL

La información presentada corresponde AL MES DE SEPTIEMBRE del Ejercicio Fiscal 2019.

REGIMEN JURÍDICO

Este Organismo cuenta con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio. La Dirección y Administración de este Consejo corresponde a la Junta Directiva y a la Secretaría Ejecutiva.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

Este Organismo está obligado a retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y por Arrendamiento, para efectos federales; y en ámbito estatal entera el Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

La Dirección y administración de este Consejo está a cargo de la Junta Directiva y la Secretaría Ejecutiva; la unidad de apoyo administrativo la subdirección de investigación y evaluación y la subdirección de vinculación y difusión.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para realizar los Estados Financieros, este Organismo observa lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, asimismo, las disposiciones emitidas por el CONAC y los diversos ordenamientos legales que le son aplicables a este Consejo.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los subsidios que recibe el Organismo por parte del Gobierno Estatal se registran de la manera siguiente:

En resultados los destinados a la operación y en el patrimonio los destinados a la inversión, como el reconocimiento de aportación patrimonial.

Para realizar la valuación de inventarios se emplea el método de costo promedio.

No existen cambios en las políticas contables, tampoco existe cancelación de saldos, durante el presente mes.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No aplica.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Porcentajes de Depreciación Utilizados

CONCEPTO	%
Vehículos	10
Equipo de Computo	20
Mobiliario y Equipo de Oficina	3
Edificios	2
Maquinaria	10
El resto	10

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

"2019, Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, El Caudillo del Sur"

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social					
Estado Analítico de Ingresos					
AL 31 DE SEPTIEMBRE 19					
(Miles de Pesos)					

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1+ 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Aprovechamientos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			.0			.0
Participaciones y Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,575.3	12,969.4	22,544.8	12,969.4	4,316.8	-5,258.5
Ingresos Derivados de Financiamientos			.0			.0
Total	9,575.3	12,969.4	22,544.8	12,969.4	4,316.8	-5,258.5
				Ingresos excedentes ¹		
						-5,258.5

"2019 Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar, El Caudillo del Sur"

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No aplica.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica.

13. PROCESO DE MEJORA

Se han implementado diversas políticas de control interno, de acuerdo a lo sugerido por la Contraloría Interna de este Organismo, dentro del ámbito administrativo y financiero, con el objeto de optimizar el desarrollo de las mismas.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No aplica.

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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



Norma López Torres
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo



José Francisco García González
Líder "B" de Proyecto



Teresa Ramos Peralta
Líder "B" de Proyecto