

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONSEJO DE INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL, CIFRAS DEL MES

DE JUNIO 2018

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

La Cuenta de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2018, se integra por la cuenta de bancos / tesorería desglosada de la manera siguiente:

	2018	2017
CTA. 637 GTO. CORRIENTE 2018 BANORTE:	\$1, 785.6	\$2,332.6
CTA. 629 PAD 2018 BANORTE:	\$4, 736.2	\$2,992.6

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

Los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se integran de la manera siguiente:

	2018	2017
Cuentas por cobrar al GEM	\$3,804.0	\$11,378.1

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

• Inversiones Financieras

No aplica

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración:	\$1,849.3	\$1,849.3
Equipo de transporte:	<u>\$817.5</u>	<u>\$934.1</u>
	\$2,666.8	\$2,783.4
(-) Depreciación acumulada:	<u>(\$2,516.4)</u>	<u>(\$2,335.0)</u>
Valor Neto	\$150.4	\$448.4

• **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

Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se integran de la siguiente manera:

	2018	2017
Retenciones y contribuciones:	\$61.8	\$27.9
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:	<u>\$7,754.3</u>	<u>\$14,094.7</u>
Total	\$7,816.1	\$14,122.6

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos: Se obtuvo ingresos por la cantidad de \$4, 502.6

Gastos y Otras Pérdidas

Durante junio 2018, se ejercieron como gastos de funcionamiento 3 millones 323.3 miles de pesos, de los cuales 2 millones 982.0 miles de pesos corresponden a Servicios Personales, 5.1 miles de pesos a Materiales y Suministros y 336.2 miles de pesos a Servicios Generales y Depreciación Acumulada de 181.5.

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio fue de (-369.2) miles de pesos, derivado de 4 millones 432.0 miles de pesos de ingresos, menos 3 millones 323.3 miles de pesos de gastos de funcionamiento y 1 millón 548.5 miles de pesos de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	6,531.8	5,335.2
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	6531.8	5,335.2

2. CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-369.2	1,197.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1384.3	-3,475.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	181.5	5,144.7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,335.2	2,468.3
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,531.8	5,335.2

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

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 Correspondiente del 1 al 30 de Junio 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$4,573.2
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.0
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	
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	70.5
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$4,502.6

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables Correspondiente del 1 al 30 de Junio 2018		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		3,323.3
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		1,548.5
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y		
Amortizaciones	181.2	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	1,367.3	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
		4,871.8
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Durante el mes de junio 2018, este Organismo operó 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 buscó 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.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social es un Organismo Público descentralizado, con personalidad jurídica, 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 su artículos.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

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

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.

RÉGIMEN 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.

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

La Dirección y Administración de este Consejo corresponde a la Junta Directiva y a la Secretaría Ejecutiva, la Unidad de Apoyo Administrativo, la Subdirección de Investigación y Evaluación y la Subdirección de Vinculación y Difusión.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Ningún Fideicomitente y/o fideicomisario depende de la estructura de este Organismo.

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.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Este Organismo no realiza operaciones en el extranjero, asimismo, no cuenta con inversión en acciones de Compañías Subsidiarias. Para la realización de la valuación de inventario, se emplea el método de costo promedio. Este Organismo no cuenta con provisiones y reservas. No existen cambios en las Políticas Contables, tampoco existe cancelación de saldos.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Este Organismo no realiza operaciones en el extranjero, asimismo, no cuenta con inversión en acciones de Compañías Subsidiarias.

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

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica para las operaciones de este Organismo.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Organismo no tuvo deudas de carácter Federal.

CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica para las operaciones de este Organismo.

PROCESO DE MEJORA

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

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica para las operaciones de este Organismo.

PARTES RELACIONADAS

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

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

P. en C. Jesús Saavedra Peñaloza
Líder “B” de Proyecto

Lic. Norma López Torres
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

“2018. Año del Bicentenario del Natalicio de Ignacio Ramírez Calzada, El Nigromante”