

“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 SEPTIEMBRE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

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

CTA. 637 GTO. CORRIENTE 2018 BANORTE: \$1, 922,301.05

CTA. 629 PAD 2018 BANORTE: \$1, 141,596.12

• 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:

Cuentas por cobrar al GEM \$1, 887,165.00

• 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

Mobiliario y equipo de administración:	\$1, 849,328.67
Equipo de transporte:	\$817,480.00
(-) Depreciación acumulada:	(\$2, 607,128.36)

• 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:

Retenciones y contribuciones:	\$79, 693.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:	\$2, 258,111.99

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos: Se obtuvo ingresos por la cantidad de \$6, 463,319.10

Gastos y Otras Pérdidas

Servicios personales:	\$4, 649,408.63
Materiales y suministros:	\$5, 104.40
Servicios generales:	\$523,897.20
Otros gastos y pérdidas extraordinarias:	\$391,212.84

3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio fue de 893.7 miles de pesos, derivado de 6 millones 463.3 miles de pesos de ingresos, menos 5 millones 178.4 miles de pesos de gastos de funcionamiento y 391.2 miles de pesos de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

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

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,063,897.17
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	3,063,897.17

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. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,871.8

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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 sus 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.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

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

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 Unico 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”