



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CIFRAS DEL MES DE MARZO DE 2016
NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

La Cuenta de Efectivo y Equivalentes al 31 de marzo de 2016, se integra por la cuenta de bancos / tesorería desglosada de la manera siguiente:

CTA. 600563637 GTO. CORRIENTE BANORTE: \$2,022,135.08

CTA. 835302834 GIS 2012 BANORTE: \$317,686.28

CTA. 202471248 GIS 2013 BANORTE: \$358,321.95

CTA. 247912724 PAD 2014 BANORTE: \$41,648.54

CTA. 401004690 PAD 2015 BANORTE: \$2,490,760.94

• 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: \$6,739,560.00

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

• Inversiones Financieras

No aplica



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y equipo de administración: \$1,633,673.07

Equipo de transporte: \$934,145.00

(-) Depreciación acumulada: \$1,750,173.16

• Estimaciones y Deterioros

No aplica

• Otros Activos

El saldo de este rubro por \$1,338.00, 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: \$83,461.15

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: \$3,697,797.54

2. ESTADO DE ACTIVIDADES (DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016.)

Ingresos: Se obtuvo ingresos de gasto corriente por la cantidad de \$679,120.00

Gastos y Otras Pérdidas

Servicios Personales: \$628,030.42

Materiales y Suministros: \$0.00

Servicios Generales: \$59,372.70

Gastos y Otras Pérdidas

Utilidad (o pérdida) del ejercicio: \$-36,953.47

(Handwritten signatures and marks)



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

**4. 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 31 de marzo de 2016	
1. Ingresos Presupuestarios	\$679,120.00
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	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$679,120.00

[Handwritten signatures and marks]



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

Consejo de Investigación y Evaluación de la Política Social Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables Correspondiente del 1 al 31 de marzo de 2016		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		687,403.12
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		
		28,670.35
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	28,670.35	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		716,073.47

[Handwritten signatures]



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestales

Almacén:	3,283,032.81 ✓
Artículos disponibles por el almacén:	540,141.59 ✓
Artículos distribuidos por el almacén:	2,742,891.22 ✓
Ley de Ingresos Estimada:	8,150,439.00 ✓
Ley de Ingresos por ejecutar:	5,959,392.00 ✓
Ley de Ingresos devengada	339,560.00 ✓
Ley de Ingresos Recaudada	1,851,487.00 ✓
Presupuesto de Egresos Aprobado:	8,150,439.00 ✓
Presupuesto de Egresos por Ejercer:	6,348,484.13 ✓
Presupuesto de Egresos Devengado:	5,650.00 ✓
Presupuesto de Egresos Pagado de gasto:	1,796,304.87 ✓

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Durante el mes de marzo de 2016 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.



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

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

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.



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso
Constituyente"

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 realizar 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

En este mes se incrementó el rubro del activo, por compra de bienes informáticos.

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.



"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente"

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

Lic. Roberto Carlos Sánchez Pérez

Responsable del Registro de la Contabilidad

REVISÓ

Lic. Teresa Ramos Peralta

Responsable del resguardo de la Contabilidad

AUTORIZÓ

Lic. Juan José Alcántara Trigos

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo