

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## NOTAS DE DESGLOSE

### 1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

#### Efectivo y Bancos

La cuenta de efectivo y bancos al 31 de marzo de 2019 se integra de la manera siguiente:

<b>EFFECTIVO Y BANCOS</b>	<b>2019</b>
<b>Efectivo</b>	<b>10.0</b>
<b>Bancos</b>	
SANTANDER Cta. 626 Sub. Ingresos Propios	208.6
SANTANDER Cta. 597 Nómina	4.8
SANTANDER Cta. 612 Subsidio	3,535.4
BANAMEX CTA. 751 Cuenta de cheques	218.0
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>3,966.8</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>3,976.8</b>

#### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes es por 5 millones 519.3 miles de pesos al 31 de marzo de 2019, se integran por Inversiones Financieras, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y Deudores Diversos de la manera siguiente:

#### Inversiones Financieras a Corto Plazo

<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>2019</b>
SANTANDER Inversión No. 626 Ingresos Propios	1,493.4
<b>TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>1,493.4</b>

### Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2019</b>
Gobierno del Estado de México (2018)	940.1
Gobierno del Estado de México (2019)	3,069.3
Ingresos Propios	8.4
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4,017.8</b>

### Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

<b>DEUDORES DIVERSOS</b>	<b>2019</b>
Pamela Islas Dotor	8.1
<b>TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS</b>	<b>8.1</b>

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

El Instituto no tiene Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo al 31 de marzo de 2019.

### Inventarios

#### Inventarios de Mercancías para Venta

El Instituto no tiene Inventarios al 31 de marzo de 2019.

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de marzo de 2019, este rubro se integra de la siguiente manera:

<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>2019</b>
Terrenos	7,760.9
Edificios No Habitacionales	10,038.4
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>17,799.3</b>
Depreciación	-3,639.9
<b>TOTAL DE BIENES INMUEBLES</b>	<b>14,159.4</b>

## Bienes Muebles

Al 31 de marzo de 2019, este rubro se integra de la siguiente manera:

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>2019</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,994.5
Vehículos y Equipo de Transporte	1,500.9
<b>Bienes Muebles</b>	<b>4,495.4</b>
Depreciación	-3,748.8
<b>TOTAL DE BIENES MUEBLES</b>	<b>746.6</b>

## Otros Activos Diferidos

Este rubro se integra de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>2019</b>
Eric Olivares Flores	21.2
<b>TOTAL DE ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>21.2</b>

## PASIVO

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Cuentas por Pagar a Corto Plazo es por 437.5 miles de pesos, al 31 de marzo de 2019, integrado por adeudos que se relacionan a continuación:

### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Proveedores por Pagar al 31 de marzo de 2019 es por 3.8 miles de pesos, dicho monto refleja obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos.

<b>PROVEEDORES</b>	<b>2019</b>
SAUL RAMIREZ ANTONIO	3.8
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>3.8</b>

### Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar al 31 de marzo de 2019 es por 255.5 miles de pesos. Dicho monto refleja los saldos de obligaciones de impuesto sobre la renta, Retenciones de I.V.A., ISR por Honorarios que corresponden a las operaciones de marzo de 2019.

<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>2018</b>
I.S.R. POR PAGAR	0.1
I.S.R. SUELDOS Y SALARIOS	234.8
I.S.R ASIMILADO A SALARIOS	0.4
I.S.R RETENCIONES POR HONORARIOS	6.9
I.S.R. RET POR ARRENDAMIENTO	5.8
10.67 RET. POR HONORARIOS	15.6
10.67 RET. POR ARRENDAMIENTO	-7.2
ISSEMYM CUOTA TRABAJADOR	-9
<b>TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>255.5</b>

#### **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

El saldo de Otras Cuentas por Pagar al 31 de marzo 2019 es por 178.2 miles de pesos. Dicho monto refleja los saldos de obligaciones de pago a corto plazo que quedaron pendientes de pago.

<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2019</b>
Emmanuel Espejel Rodríguez	4.3
Luis Felipe Cangas Hernández	45.8
David López Cárdenas	6.0
Alexander Nemer Naime Libien	43.4
CFE Suministrador de Servicios Básicos	.3
Aguilar, Valdez y Asociados, S.C.	8.1
Impuesto del 3% sobre Remuneraciones	36.3
Gastronómica Tlacopa S.A. de C.V.	10.8
Prestamos Issemym Trabajador	2.6
Fonacot	10.0
María Araceli González Contreras	2.0
Verónica Martínez Segundo	1.4
David Flores Moreno	2.2
Eduardo García Piñeiro	2.6
Lidia Esquivel Rodríguez	.8
María del Carmen García Esquivel	1.6
<b>TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>178.2</b>

## 2. ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México A.C; recaudó ingresos al 31 de marzo de 2019 por 7 millones 443.1 miles de pesos, desagregados de la siguiente manera:

#### Ingresos de la Gestión

<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	<b>2019</b>
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.0
<b>TOTAL DE INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	<b>0.0</b>

#### Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>2019</b>
Subsidio Estatal	7,443.1
<b>TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>7,443.1</b>

#### Otros Ingresos y Beneficios

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>2019</b>
Ingresos Financieros	.01
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.0
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>.01</b>
<b>TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>7,443.1</b>

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México, A.C., realizó egresos al 31 de marzo de 2019 por 5 millones 845.4 miles de pesos, desagregados de la siguiente manera:

<b>GASTOS</b>	<b>2019</b>
Servicios Personales	4,827.7
Materiales y Suministros	385.5
Servicios Generales	577.8
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>5,791.0</b>

#### Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>2019</b>
Depreciación de Bienes Muebles	33.0
Depreciación de Bienes Inmuebles	21.4
<b>TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>54.4</b>

### 3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado tiene por finalidad mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública /Patrimonio del Instituto, entre el inicio y el final del período.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2019</b>
Aportaciones	22,676.2
Resultado de Ejercicios Anteriores	-288.0
Resultado de Ejercicio	1,597.5
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL</b>	<b>23,985.7</b>

### 4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

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:

	<b>2019</b>
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,976.8
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>3,976.8</b>

**CONCILIACIÓN DE FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO / DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS**

	<b>2019</b>
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	2,046.3
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-3,216.9
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-102.0
Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	121.6
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	3,855.2
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>3,976.8</b>

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

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cifras que integran las cuentas presupuestales al 31 de marzo de 2019 se integran de la siguiente manera:

**Instituto de Administración Pública del Estado de México, A.C.**  
**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**  
(Miles de Pesos)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	1,514.7	1,514.7
	<u><u>1,514.7</u></u>	<u><u>1,514.7</u></u>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos Disponibles por el Almacén	1,514.7	1,514.7
	<u><u>1,514.7</u></u>	<u><u>1,514.7</u></u>

**“Bajo propuesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.**

Elaboró

T.C. Omar Diaz Martinez

Revisó

Lic. Guillermo Posadas  
Rodríguez

Autorizó

Mtro. Roberto A. Rodríguez  
Reyes