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 30 de septiembre de 2020 se integra de la manera siguiente:

EFECTIVO Y BANCOS	2020
Efectivo	\$ 0.00
Bancos	
SANTANDER Cta. 626 Sub. Ingresos Propios	\$ 209,402.60
SANTANDER Cta. 597 Nómina	6,221.70
SANTANDER Cta. 612 Subsidio	4,147,520.72
BANAMEX CTA. 751 Cuenta de cheques	210,474.52
BANCOMER CTA.6180 Cuenta de Cheques	58546
TOTAL BANCOS	4,574,205.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,574,205.00

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes es por \$ 244,735.81 al 30 de septiembre de 2020, se integran por Inversiones Financieras, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y Deudores Diversos de la manera siguiente:

Inversiones Financieras a Corto Plazo

INVERSIONES FINANCIERAS	2020
SANTANDER Inversión No. 626 Ingresos Propios	\$ 66,893.18
TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 66,893.18

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El Instituto no tiene Cuentas por Cobrar al 30 de septiembre de 2020.

V

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

DEUDORES DIVERSOS	2020
Pamela Islas Dotor Gastos a comprobar	\$ 161,062.79
Cynthia Romero Conradi	16,799.84
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	\$ 177,842.63

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

El Instituto no tiene Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo al 30 de septiembre de 2020.

Inventarios

Inventarios de Mercancías para Venta

El Instituto no tiene Inventarios al 30 de septiembre de 2020.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 30 de septiembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES	2020
Terrenos	\$ 7,760,893.30
Edificios No Habitacionales	10,038,381.67
Bienes Inmuebles	17,799,274.97
Depreciación	-3,837,709.18
TOTAL DE BIENES INMUEBLES	\$ 13,961,565.79

Bienes Muebles

Al 30 de septiembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 2,994,477.56
Vehículos y Equipo de Transporte	1,500,953.43
Bienes Muebles	4,495,430.99
Depreciación	-3,876,713.03
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 618,717.96

1

Otros Activos Diferidos

Este rubro se integra de la siguiente manera:

ACTIVOS DIFERIDOS	2020
Eric Olivares Flores Depósito en garantía	\$ 21,200.00
TOTAL DE ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 21,200.00

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Cuentas por Pagar a Corto Plazo es por \$ 554,839.29 al 30 de septiembre de 2020, integrado por adeudos que se relacionan a continuación:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Proveedores por Pagar al 30 de septiembre de 2020 es por \$ 3,813.60, dicho monto refleja las obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos de bienes y servicios.

PROVEEDORES	2020
SAÚL RAMÍREZ ANTONIO (Impartición de Curso Formulación de Programas de Trabajo)	\$ 3,813.60
TOTAL PROVEEDORES	\$3,813.60

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar al 30 de septiembre de 2020 es por \$ 271,369.06, dicho monto refleja los saldos de obligaciones de impuesto sobre la renta, retenciones de I.V.A., I.S.R. por honorarios y arrendamiento que corresponden a las operaciones de septiembre de 2020.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	2020
I.S.R. SUELDOS Y SALARIOS	\$258,563.53
I.S.R. RET. POR HONORARIOS	3,649.71
I.S.R. RET. POR ARRENDAMIENTO	2,987.41
10.67 RET. POR HONORARIOS	3,893.04
10.67 RET. POR ARRENDAMIENTO	3,187.93
ISSEMYM CUOTA TRABAJADOR	-912.56
TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 271,369.06

N

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Otras Cuentas por Pagar al 30 de septiembre 2020 es por \$ 279,656.63, dicho monto refleja los saldos de obligaciones de pago a corto plazo que quedaron pendientes de pago.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2020
David López Cárdenas (Nómina)	\$ 6,000.00
Katya Itzel Hernandez Zavala	1,000.00
Gerardo Edmundo Viloria Varela	3,854.64
Cynthia Romero Conradi	20,416.00
Lennin Rafael Martell Gamez	30,506.66
Aguilar, Valdez y Asociados,S.C.	9,250.00
Impuesto del 3% sobre Remuneraciones	7,535.02
Issemym	147,355.05
Banco Interacciones, S.A. FID.1384	1,689.84
Prestamos Issemym Trabajador	-506.00
HIR	.22
Aseguradora Patrimonial Vida, S.A. de C.V.	31,931.06
FONACOT	10,064.16
María Araceli González Contreras	1,969.64
Verónica Martínez Segundo	1,383.36
David Flores Moreno	2,239.24
Eduardo García Piñeiro	2,557.58
Lidia Esquivel Rodríguez	815.82
María del Carmen García Esquivel	1,594.34
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 279,656.63

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México A.C; tuvo ingresos recaudados al 30 de septiembre de 2020 conforme a lo siguiente:

Ingresos de la Gestión

INGRESOS DE LA GESTIÓN	2020
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	0.0
TOTAL DE INGRESOS DE LA GESTIÓN	0.0

V

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

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2020
Subsidio Estatal	\$ 17,573,434.32
TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 17,573,434.32

Otros Ingresos y Beneficios

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2020
Ingresos Financieros	\$ 4,270.05
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 4,270.05

TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,577,704.37
	,,

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México, A.C., realizó egresos al 30 de septiembre de 2020 por \$ 19,229,566.50 desagregados de la siguiente manera:

GASTOS		2020
Servicios Personales		\$ 11,595,419.49
Materiales y Suministros		289,124.97
Servicios Generales		1,446,571.05
Т	OTAL DE GASTOS	\$ 13,331,115.51

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS Depreciación de Bienes Muebles	2020
and the state of t	\$ 98,912.88
Depreciación de Bienes Inmuebles	63,673.11
Devolución de Disponibilidades Financieras 2019	5,735,865.00
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 5,898,450.99

1

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.

CONCEPTO	2020
Aportaciones	\$ 22,676,189.36
Resultado de Ejercicios Anteriores	-2,158,741.96
Resultado de Ejercicio	-1,651,862.13
TOTAL HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL	\$ 18,865,585.27

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:

	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$4,574,205.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$4,574,205.00

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

	2020
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	\$ 705,963.53
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-140,475.68
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	120,539.01
Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	686,026.86
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	3,888,178.14
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	\$ 4,574,205.00

1

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 30 de septiembre de 2020 se integran de la siguiente manera:

Instituto de Administración Pública del Estado de México, A.C. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (Miles de Pesos)		
	2020	2019
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	1,514,668.93	1,514,668.93
	1,514,668.93	1,514,668.93
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	291,331.63	291,331.63
	291,331.63	291,331.63

[&]quot;Bajo propuesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

T.C. Omar Diaz Martinez

Mtro Roberto A. Rodríguez Reyes

Autorizó