NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Bancos

La cuenta de bancos al 31 de diciembre de 2020 se integra de la manera siguiente:

BANCOS	2020	2019
SANTANDER Cta. 626 Sub. Ingresos Propios	210.0	209.3
SANTANDER Cta. 597 Nómina	5.3	5.4
SANTANDER Cta. 612 Subsidio	5,361.0	5,738.6
BANAMEX Cta. 751 Cuenta de cheques	210.2	216.5
BBVA Cta.180 Cuenta de cheques	0.6	0.7
TOTAL BANCOS	5,787.1	6,170.5
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,787.1	6,170.5

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes es por 229.5 miles de pesos al 31 de diciembre de 2020, se integran por Inversiones Financieras y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo de la manera siguiente:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2020	2019
Inversiones Financieras	66.9	82.1
Cuentas por Cobrar	0.0	0.0
Deudores Diversos	162.6	17.5
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	229.5	99.6

Inversiones Financieras a Corto Plazo

INVERSIONES FINANCIERAS	2020	2019
SANTANDER Inversión No. 626 Ingresos Propios	66.9	82.1
TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS	66.9	82.1

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El Instituto no tiene Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2020.

CUENTAS POR COBRAR	2020	2019
Gobierno del Estado de México	0.0	0.0
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	0.0	0.0

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

DEUDORES DIVERSOS	2020	2019
Pamela Islas Dotor	155.0	0.7
Cynthia Romero Conradi	7.6	16.8
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	162.6	17.5

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES	2020	2020
Terrenos	7,760.9	7,760.9
Edificios No Habitacionales	10,038.4	10,038.4
Bienes Inmuebles	17,799.3	17,799.3
Depreciación Acumulada	-3,870.7	-3,738.8
TOTAL DE BIENES INMUEBLES	13,928.6	14,060.5

Bienes Muebles

Al 31 de diciembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	2,994.5	2,994.5
Vehículos y Equipo de Transporte	1,500.9	1,500.9
Bienes Muebles	4,495.4	4,495.4
Depreciación Acumulada	-3,897.9	-3,727.4
TOTAL DE BIENES MUEBLES	597.6	738.0

Otros Activos Diferidos

Este rubro se integra de la siguiente manera:

ACTIVOS DIFERIDOS	2020	2019
Eric Olivares Flores	21.2	21.2
TOTAL DE ACTIVOS DIFERIDOS	21.2	21.2

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Cuentas por Pagar a Corto Plazo es por 438.7 miles de pesos, al 31de diciembre de 2020, integrado por adeudos que se relacionan a continuación:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2020	2019
Proveedores por Pagar	3.8	3.8
Retenciones y Contribuciones por Pagar	354.9	307.0
Otras Cuentas por Pagar	80.0	205.9
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	438.7	516.7

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Proveedores por Pagar al 31 de diciembre de 2020 es por 3.8 miles de pesos, dicho monto refleja obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos.

PROVEEDORES	2020	2019
SAUL RAMIREZ ANTONIO	3.8	3.8
TOTAL PROVEEDORES	3.8	3.8

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar al 31 de diciembre de 2020 es por 354 mil pesos. Dicho monto refleja los saldos de obligaciones de Impuesto Sobre la Renta, Retenciones de I.V.A. e ISR por Honorarios que corresponden a las operaciones de enero a diciembre de 2020.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	2020	2019
I.S.R. POR PAGAR	0.0	0.0
I.S.R. SUELDOS Y SALARIOS	339.0	242.7
I.S.R ASIMILADO A SALARIOS	0.0	0.0
I.S.R RETENCIONES POR HONORARIOS	4.7	28.3
I.S.R. RET POR ARRENDAMIENTO	3.0	2.8
10 % I.S.R. RET. POR HONORARIOS	5.0	30.2
10.67 % IVA RET.POR ARRENDAMIENTO	3.2	3.0
TOTAL DE RETENCIONESY CONTRIBUCIONES	354.9	307.0

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Otras Cuentas por Pagar al 31 de diciembre de 2020 es por 80.0 miles de pesos. Dicho monto refleja los saldos de obligaciones de pago a corto plazo que quedaron pendiente de pago.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2020	2019
FONACOT	0.0	9.1
CFE Suministrador de Servicios Básicos	1.0	0.0
Aguilar Valdez y Asociados, S.C.	40.0	37.0
Teléfonos de México, S.A. de C.V.	8.3	8.4
Impuesto sobre Remuneraciones al Trabajo Personal	0.0	66.2
Issemym	0.0	0.0
Banco de Interacciones, S.A. FID 1384	0.0	0.0
Paula Angélica Ventura Alcántara	0.0	0.0
Jessica Carolina Castillo Pérez	0.0	0.0
María Araceli González Contreras	2.0	2.0
Verónica Martínez Segundo	1.4	1.4
David Flores Moreno	2.2	2.2
Eduardo García Piñeiro	2.6	2.6
Lidia Esquivel Rodríguez	0.8	.8
María del Carmen García Esquivel	1.6	1.6
David López Cárdenas	6.0	6.0
Nemer Naime Libien	0.0	43.4
I Hernández Zavala	0.0	1.0
Gerardo Edmundo Virolia Varela	3.9	3.8
Cynthia Romero Conradi	9.2	20.4
Katy Itzel Hernandez Zavala	1.0	0.0
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR	80.0	205.9

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México A.C; recaudó ingresos al 31 de diciembre de 2020 por 26 millones 835 miles de pesos, desagregados de la siguiente manera:

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

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2020	2019
Subsidio Estatal	26,424.1	29,606.3
TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA 0AYUDAS	26,424.1	29,606.3

Otros Ingresos y Beneficios

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2020	2019
Ingresos Financieros	6.6	13.6
Otros Ingresos y Beneficios Varios	404.3	0.0
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		13.6

TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	26,835.0	29,619.9

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El Instituto de Administración Pública del Estado de México, A.C., realizó egresos al 31 de diciembre de 2020 por 31 millones 490.6 miles de pesos, desagregados de la siguiente manera:

GASTOS	2020	2019
Servicios Personales	6,762.4	19,282.7
Materiales y Suministros	1,036.0	1,058.7
Servicios Generales	3,480.0	3,510.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
TOTAL DE GASTOS	11,728.9	23,852.2

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	84.9	85.6
Depreciación de Bienes Inmuebles	131.9	131.9
Depuración de Cuentas	1.4	0.0
Devolución de Disponibilidades Financieras 2017 y 2018	0.0	6,466.5
Cancelación de Contra-Recibos 2018	0.0	940.1
Depuración de Saldos	0.0	14.3
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	218.2	7,638.4

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,947.1	31,490.6

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	2019
Aportaciones	22,676.2	22,676.2
Resultado de Ejercicios Anteriores	-7,894.7	-288.0
Resultado de Ejercicio	-2,551.0	-1,870.7
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NET FINAL	20,563.6	20,517.5

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	2019
Efectivo en Bancos-Tesorería	5,787.1	6,170.5
Total de Efectivo y Equivalentes	5,787.1	6,170.5

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

CONCEPTO	2020	2019
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	5,343.5	-1,870.7
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	86.9	4,411.9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-5,813.8	-394.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,170.5	4,023.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,787.1	6,170.5

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 diciembre 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**

"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

Autorizó

Mtro. Roberto A. Rodríguez Reyes