

# **INFORMACION CONTABLE**

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de Septiembre del 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Mes		CONCEPTO	Mes	
	SEPTIEMBRE	JUNIO		SEPTIEMBRE	JUNIO
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	159,096.2	82,074.5	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,625.5	64,864.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,842.5	41,329.1	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.00	.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.00	.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.00	.00
Inventarios	.00	.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	.00	.00
Almacenes	.00	.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.00	.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.00	.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	.00	.00
Otros Activos Circulantes	.00	.00	Provisiones a Corto Plazo	.00	.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	.00	.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>183,938.7</b>	<b>123,403.6</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>25,625.5</b>	<b>64,864.6</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.00	.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.00	.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.00	.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.00	.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	.00	.00	Deuda Pública a Largo Plazo	.00	.00
Bienes Muebles	5,752.2	5,553.2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.00	.00
Activos Intangibles	.00	.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	.00	.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,942.0	-2,828.5	Provisiones a Largo Plazo	.00	.00
Activos Diferidos	3.00	3.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.00	.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>
Otros Activos no Circulantes	.00	.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2,813.2</b>	<b>2,727.7</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>25,625.5</b>	<b>64,864.6</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>186,752.0</b>	<b>126,131.3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	22.7	22.7
			Aportaciones	22.7	22.7
			Donaciones de Capital	.00	.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.00	.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>161,103.8</b>	<b>61,244.0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	146,493.2	46,633.5
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,604.3	14,604.3
			Revalúos	6.3	6.3
			Reservas	.00	.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.00	.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.00</b>	<b>.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	.00	.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.00	.00
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>161,126.5</b>	<b>61,266.7</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>186,752.0</b>	<b>126,131.3</b>

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
al 30 de Septiembre de 2016

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>16,600.0</b>	<b>77,220.7</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>16,486.5</b>	<b>77,021.7</b>
Efectivo y Equivalentes	.0	77,021.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,486.5	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0
Inventarios	.0	.0
Almacenes	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0
<b>Activo No circulante</b>	<b>113.5</b>	<b>199.0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0
Bienes Muebles	.0	199.0
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	113.5	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0
<b>PASIVO</b>	<b>.0</b>	<b>39,239.1</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>39,239.1</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	39,239.1
Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>99,859.8</b>	<b>.0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Aportaciones	.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>99,859.8</b>	<b>.0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	99,859.8	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Revalúos	.0	.0
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Al 30 de Septiembre de 2016  
 (Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		.0		.0	.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado	22.7			.0	22.7
Aportaciones	22.7			.0	22.7
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			.0	.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2013</b>		<b>14,604.3</b>	<b>46,633.5</b>	<b>6.3</b>	<b>61,244.0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			46,633.5	.0	46,633.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,604.3		.0	14,604.3
Revalúos		.0		6.3	6.3
Reservas		.0		.0	.0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final</b>	<b>22.7</b>	<b>14,604.3</b>	<b>46,633.5</b>	<b>6.3</b>	<b>61,266.7</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>		<b>.0</b>	<b>.0</b>
Aportaciones	.0	.0		.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0		.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0		.0	.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>		<b>.0</b>	<b>146,493.2</b>	<b>.0</b>	<b>146,493.2</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		.0	146,493.2	.0	146,493.2
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0	.0	.0	.0
Revalúos		.0		.0	.0
Reservas		.0		.0	.0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>22.7</b>	<b>14,604.3</b>	<b>146,493.2</b>	<b>6.3</b>	<b>161,126.5</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de Mexico  
Estado de Flujos de Efectivo  
Al 30 de Septiembre de 2016  
( Miles de Pesos )

Concepto	SEPTIEMBRE	JUNIO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>508,678.5</b>	<b>287,945.3</b>
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	25.5	21.5
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	51,487.3	44,787.9
Otros Orígenes de Operación	457,165.7	243,135.8
<b>Aplicación</b>	<b>362,185.3</b>	<b>241,311.8</b>
Servicios Personales	11,191.6	7,544.4
Materiales y Suministros	488.4	386.8
Servicios Generales	948.7	595.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,582.3	905.3
Transferencias al resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	347,974.2	231,879.4
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>146,493.2</b>	<b>46,633.5</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>16,600.1</b>	<b>114.8</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0
Bienes Muebles	113.5	114.8
Otros Orígenes de Inversión	16,486.6	.0
<b>Aplicación</b>	<b>199.1</b>	<b>14,076.0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0
Bienes Muebles	199.1	.0
Otras Aplicaciones de Inversión	.0	14,076.0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>16,401.0</b>	<b>-13,961.2</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>.0</b>	<b>33,450.8</b>
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	.0	33,450.8
<b>Aplicación</b>	<b>85,872.5</b>	<b>56,903.6</b>
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	85,872.5	56,903.6
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-85,872.5</b>	<b>-23,452.8</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>77,021.7</b>	<b>9,219.5</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	82,074.5	72,855.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	159,096.2	82,074.5

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
Estado Análítico del Activo  
Al 30 de Septiembre del 2016  
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>123,403.6</b>	<b>246,834.9</b>	<b>186,299.8</b>	<b>183,938.7</b>	<b>60,535.1</b>
Efectivo y Equivalentes	82,074.5	240,125.4	163,103.7	159,096.2	77,021.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	41,329.1	6,709.6	23,196.1	24,842.5	-16,486.6
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	.0	.0	.0
Inventarios	.0	.0	.0	.0	.0
Almacenes	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,727.7</b>	<b>199.1</b>	<b>113.5</b>	<b>2,813.2</b>	<b>85.6</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0	.0	.0	.0
Bienes Muebles	5,553.2	199.1	.0	5,752.2	199.1
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,828.5	.0	113.5	-2,942.0	-113.5
Activos Diferidos	3.0	.0	.0	3.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>126,131.3</b>	<b>247,034.0</b>	<b>186,413.3</b>	<b>186,752.0</b>	<b>60,620.7</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
Estado de Actividades  
Al 30 de Septiembre de 2016

Concepto	SEPTIEMBRE	JUNIO
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión	.00	.00
Impuestos	.00	.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.00	.00
Contribuciones de Mejoras	.00	.00
Derechos	.00	.00
Productos de Tipo Corriente	.00	.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.00	.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.00	.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.00	.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>51,487.3</b>	<b>44,787.9</b>
Participaciones y Aportaciones	.00	.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	51,487.3	44,787.9
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>457,191.2</b>	<b>243,157.4</b>
Ingresos Financieros	25.5	21.5
Incremento por Variación de Inventarios	.00	.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.00	.00
Disminución del Exceso de Provisiones	.00	.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	457,165.7	243,135.8
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>508,678.5</b>	<b>287,945.3</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>12,628.7</b>	<b>8,527.1</b>
Servicios Personales	11,191.6	7,544.4
Materiales y Suministros	488.4	386.8
Servicios Generales	948.7	595.9
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,582.3</b>	<b>905.30</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,582.3	905.3
Transferencias al Resto del Sector Público	.00	.00
Subsidios y Subvenciones	.00	.00
Ayudas Sociales	.00	.00
Pensiones y Jubilaciones	.00	.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.00	.00
Transferencias a la Seguridad Social	.00	.00
Donativos	.00	.00
Transferencias al Exterior	.00	.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Participaciones	.00	.00
Aportaciones	.00	.00
Convenios	.00	.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Intereses de la Deuda Pública	.00	.00
Comisiones de la Deuda Pública	.00	.00
Gastos de la Deuda Pública	.00	.00
Costo por Coberturas	.00	.00
Apoyos Financieros	.00	.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>215,638.1</b>	<b>100,040.5</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	343.1	229.6
Provisiones	.00	.00
Disminución de Inventarios	.00	.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	.00	.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	.00	.00
Otros Gastos	215,295.0	99,810.9
<b>Inversión Pública</b>	<b>132,336.16</b>	<b>131,838.92</b>
Inversión Pública no Capitalizable	132,336.16	131,838.92
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>362,185.3</b>	<b>241,311.8</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>146,493.2</b>	<b>46,633.5</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de Mexico  
 Estado Análítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Al 30 de Septiembre del 2016  
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			<i>.0</i>	<i>.0</i>
<b>Largo Plazo</b>				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			<i>.0</i>	<i>.0</i>
Otros Pasivos			64,864.6	25,625.5
<i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i>			<i>64,864.6</i>	<i>25,625.5</i>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTAS DE DESGLOSE

Mes: SEPTIEMBRE-2016

#### 1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes

Asignación del "FONDO FIJO DE CAJA" de un importe de 13 mil pesos, monto para el ejercicio de los recursos presupuestarios orientados a cubrir necesidades urgentes de Gastos Menores de Oficina, observando invariablemente las Medidas de Austeridad, Racionalidad y Disciplina Presupuestaria.

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

##### INVERSIONES FINANCIERAS

Durante este periodo no se realizaron inversiones temporales.

En lo referente al saldo de la cuenta contable de "BANCOS" por un importe de 159 millones 83.2 miles de pesos el cual refleja una disminución con respecto al mes anterior, deriva principalmente por los pagos realizados a los diferentes municipios de los recursos del Programa de Infraestructura Indígena PROII 2016 y pago a diversos proveedores.

##### Bancos y Tesorería

Saldo al 30/09/16

1112	1	3	Banorte Cta. 713-0255122395 Recuperación de proyectos	3,333.7
1112	2	1	Banorte Cta. 0614172120 Gasto Corriente	2,477.6
1112	2	2	Banorte Cta. 0650873096 Garantías	3.2
1112	4	1	Banorte Cta. 0576784144 Apadrina	3,937.1
1112	10	2	Banorte Cta. 0255121419 Culturales PAD 2014	67.3
1112	11	1	Banorte Cta. 0290218020 Apadrina PAD 2015	553.9
1112	11	2	Banregio Cta. 245-99698-004-1 Culturales PAD 2015	79.6
1112	11	3	Banregio Cta. 245-99698-0050 Infraestructura PAD 2015	18.5
1112	11	4	Banregio Cta. 245-99698-006-8 Sociales PAD 2015	12.4

1112	11	5	Banregio Cta. 245-99698-007-6 Productivos PAD 2015	174.6
1112	12	18	Banorte Cta. 0428616960 PROII Municipal 2016	36,325.1
1112	12	19	Banorte Cta. 0428619877 PROII Municipal CFE 2016	0.0
1112	12	20	Banorte Cta. 0428613428 PROII Federal 2016	112,100.0
1112	12	21	Banorte Cta. 0428615178 PROII Estatal 2016	0.2
<b>Total</b>				<b>159,083.2</b>

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

“Cuentas por Cobrar a Corto Plazo”, al mes de septiembre, se refleja un saldo de 24 millones 833.5 miles de pesos reflejando una disminución con respecto al mes anterior, en virtud de la Liberación de Recurso de Programa de Acciones para el Desarrollo correspondiente al programa de Apadrina a Un Niño Indígena ejercicio 2015.

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

**Saldo al 30/09/16**

1122	1	1	4	Servicios Personales 2ª Qna de Septiembre 2016	635.3
1122	1	1	4	Gastos Operativos 2ª Qna de Septiembre 2016	169.0
1122	1	2	30	A.P. 247419 PROII PAD 2015	990.1
1122	1	2	36	A.P. 272503 PROII PAD 2016	18,337.7
1122	1	2	37	A.P. 272504 Proyectos Sociales PAD 2016	3,000.0
1122	1	2	38	A.P. 274734 Proyectos Culturales PAD 2016	1,000.0
1122	1	2	39	A.P. 275462 Vivienda Indígena PAD 2016	701.4
<b>Total</b>					<b>24,833.5</b>

Vencimiento de Cuentas por Cobrar	Importe
Menor de 90 Días	5,505.7
90 Días	18,337.7
180 Días	990.1
Menor o Igual a 365 días	-
Mayor a 365 días	-
<b>Total</b>	<b>24,833.5</b>

La cuenta de “DEUDORES DIVERSOS” en el mes de septiembre el Banco Mercantil del Norte; realizo un cobro por una comisión indebida, se reintegrará en el mes siguiente.

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

**Saldo al 30/09/16**

1123	1	2	1	Banco Mercantil del Norte	8.9
<b>Total</b>					<b>8.9</b>

- **Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)**

No aplica.

- **Inversiones Financieras**

Este Organismo no cuenta con inversiones financieras a largo plazo.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta "ACTIVO NO CIRCULANTE", se integra por el valor de los bienes denominados mobiliario y equipo de administración, propiedad del Consejo.

El saldo de esta cuenta representa los bienes superiores a 35 salarios mínimos, mismo que son registrados a su costo de adquisición incluyendo los gastos y costos relacionados con la adquisición el cual asciende a 5 millones 752.2 miles de pesos entre los que se encuentran mobiliario y equipo de administración, equipo de transporte, mismos que se encuentran en estado razonable.

En cumplimiento al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, la depreciación se calcula con los siguientes porcentajes:

BIENES	% ANUAL
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	Saldo al 30/09/16
Bienes Muebles	3,154.0
Revaluación de Bienes Muebles	145.4
<b>Total Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<b>3,299.4</b>

VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	Saldo al 30/09/16
Equipo de Transporte	2,434.5
Revaluación de Equipo de Transporte	18.3
<b>Total Equipo de Transporte</b>	<b>2,452.8</b>

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	Saldo al 30/09/16
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,781.0
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	161.0
Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,942.0

- Estimaciones y Deterioros

No aplica

#### PASIVO

La cuenta de "PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO" al mes de septiembre tiene un saldo de 408.1 miles de pesos el saldo representó las obligaciones de pago contraídas con los proveedores del Organismo, el cual reflejó una disminución con respecto al mes anterior derivado del pago al proveedor de canastas alimentarias.

Fecha	Proveedor	Importe	Vencimiento	Factibilidad de Pago
30/09/2016	Sabino Cuellar Zermeño	3.4	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Comercial Agrícola y Ganadera de Toluca, S.A. de C.V.	44.6	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Jacob Fuentes Iniestra	51.1	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Knova, S.A. de C.V.	20.6	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Toka SAPI INVESTMENT, de C.V.	51.6	mensual	A su vencimiento
30/09/2016	J&P Comercializadora en Tecnología y Comun	36.6	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Manufacturas Especializadas en Tecnologías	1.1	30 Días	A su vencimiento
30/09/2016	Bendel Telecomunicaciones, S.A.de C.V.	199.1		A su vencimiento
<b>TOTAL</b>		<b>408.1</b>		

La cuenta de "RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR", refleja un importe de 270.0 miles de pesos integrado principalmente por la retención de impuestos correspondientes ISPT, por las retenciones que se realizan a servidores públicos por concepto de Promobien, ETESA, Seguro Grupo KC y pago de cuotas sindicales

#### Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Saldo al 30/09/16

Fecha	Concepto	Importe	Vencimiento	Factibilidad de Pago
30/09/2016	Retención Impuesto Sobre el Producto del Trabajo	216.0	17 Días	Pago Inmediato
30/09/2016	Otras Aportaciones	54.0	15 Días	Pago Inmediato
<b>TOTAL</b>		<b>270.0</b>		

La cuenta de "OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO", refleja un saldo de 24 millones 946.4 miles de pesos este rubro se integra principalmente por los adeudos con los diferentes proveedores y prestadores de servicios, el registro de los recursos devengados de los Programas de Acciones para el Desarrollo 2014, 2015 y 2016.

**PRESTADORES DE SERV. Y OTRAS CTAS POR PAGAR**

Saldo al 30/09/16

Otras Cuentas Por Pagar

2119	1	1	1	2	Comisión Federal de Electricidad	0.2
2119	1	1	1	3	Cuerpo de Guardias de Seguridad Ind. Y Comercial	3.1
2119	1	2	1	62	PROII MPAL 2015	0.3
2119	1	2	1	63	PROII Federal 2015	1.9
2119	1	2	1	65	PROII Estatal 2015	992.4
2119	1	2	1	67	Culturales PAD 2015	32.2
2119	1	2	1	68	Sociales PAD 2015	7.4
2119	1	2	1	70	Recursos PANI 2015	1,163.3
2119	1	2	1	78	Proyecto Cultural 15-197	2.0
2119	1	2	1	79	Proyecto Cultural 15-199	25.0
2119	1	2	1	80	Proyecto Cultural 15-200	2.6
2119	1	2	1	81	Proyecto Cultural 15-201	3.0
2119	1	2	1	83	Proyectos Productivos PAD 2015	79.1
2119	1	2	1	87	PROII MPAL 2016	80.2
2119	1	2	1	88	PROII MPAL CFE 2016	2.2
2119	1	2	1	89	María Luisa Velázquez Linares	0.3
2119	1	2	1	90	PROII FEDERAL 2016	84.2
2119	1	2	1	91	Municipio de Temascaltepec	0.7
2119	1	2	1	92	PROII Estatal 2016	1.0
2119	1	2	1	93	PROII Estatal Intereses	0.1
2119	1	2	1	94	Recurso Municipal PROII 2016	22,395.2
2119	1	6	1	2	Proyectos Culturales PAD 2014	70.0
<b>Total</b>						<b>24,946.4</b>

**2. ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTION**

Los "INGRESOS", al cierre del mes de septiembre fueron por 30 millones 541.0 miles de pesos esta cifra se integra por las aportaciones de los padrinos del programa de desarrollo social Apadrina un Niño Indígena, por el registro de los recursos radicados por la CDI para la ejecución del programa PROII Federal 2016, que en primer instancia se registran en otros ingresos y posteriormente se solicita una ampliación presupuestal no liquida por dichos ingresos, los ingresos por concepto de recuperación de proyectos productivos, el registro de los intereses que generan en las cuentas bancarias del Organismo, por el registro contable del Subsidio para el Gasto Corriente y Subsidio de Gasto de Programa de Acciones para el Desarrollo.

Utilidades y Rendimientos de otras Inv	1.0
Aportaciones del Programa Apadrina a un Niño Indígena	944.8
PROII Federal 2016	27,986.7
Subsidio de Gasto Corriente	1,608.5
<b>Total</b>	<b>30,541.0</b>

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos de funcionamiento, correspondientes a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales y las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas se ejercen conforme al presupuesto de egresos autorizado para el ejercicio 2016.

Servicios Personales: en este rubro se agrupan las remuneraciones del personal administrativo y docente, así como los gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de la relación laboral, pudiendo ser de carácter permanente o transitorio.

Materiales y Suministros: dentro de este apartado se agrupan las adquisiciones de toda clase de insumos y suministros requeridos para la operación normal.

Servicios Generales: este apartado agrupa el costo de todo tipo de servicio que se contrate requerido para la operación normal.

Otros gastos y perdidas extraordinarias: en este apartado se agrupa el registro de las depreciaciones por el paso del tiempo y deterioro de los bienes, así como el pago a los diferentes municipios del PROII y en este mes la devolución de Disponibilidades Financieras de Ejercicios Anteriores.

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales	1,153.7
Materiales y Suministros	17.1
Servicios Generales	71.8
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>173.0</b>
Inversión Publica	0.0
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	25,979.0
<b>Total</b>	<b>27,394.6</b>

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

Sin variaciones.

### 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

	Agosto	Septiembre
Efectivo en Bancos y Tesorería	160,650.2	159,083.2
<b>Total</b>	<b>160,650.2</b>	<b>159,083.2</b>

**5. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

<b>Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente Del 01 al 30 de Septiembre de 2016</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>509,578.0</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.0</b>
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		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>899.5</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		899.5
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>508,678.5</b>

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables  
 Correspondiente Del 01 al 30 de Septiembre de 2016

<b>1.- Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>190,624.6</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>44,077.5</b>
Mobiliario y equipo de administración	199.0	
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	43,878.5	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>215,638.1</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	343.1	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	<b>215,295.0</b>	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>362,185.2</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 pueden, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:  
Cuentas de Orden Contables y Presupuestales

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
	<u>SEPTIEMBRE</u>	<u>AGOSTO</u>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacen	149,298.6	141,342.3
	<u>149,298.6</u>	<u>141,342.3</u>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Articulos Disponibles por el Almacen	3,543.0	2,187.0
Articulos Distribuidos por el Almacen	145,755.6	139,155.3
	<u>149,298.6</u>	<u>141,342.3</u>

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DEUDORAS	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Ley de Ingresos Estimada	224,085.3	177,652.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	7,312.1	8,554.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignación	551.1	724.2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, comisiones y d	2,554.5	-28,020.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	23,042.0	23,041.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles e Inmuebles	0.9	. 9
Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e	0.00	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	12.6	48.3
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Transferencias Asignaciones, Subsidios	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	22,442.4	28,173.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles e Inmuebles	199.1	199.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	12,616.1	11,337.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignación	1,582.3	1,409.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y d	43,878.5	28,020.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	109,893.7	104,162.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	0.00	0.00
	<b>448,170.6</b>	<b>355,304.8</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-285,492.6	-301,384.5
Ley de Ingresos Devengado	23,843.5	23,343.9
Ley de Ingresos Recaudado	485,734.5	455,693.1
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	19,940.8	19,940.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones	2,133.4	2,133.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otr	46,433.0	0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	155,378.0	155,378.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles	200.0	200.0
	<b>448,170.6</b>	<b>355,304.8</b>

# NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

## 1. Introducción

Los Estados Financieros y Presupuestales de este Organismo han sido preparados de acuerdo a la normatividad aplicable y vigente, pues son el instrumento básico para proporcionar información para la toma de decisiones, así como los aspectos económicos financieros más relevantes ya que en su contenido, se revelan las operaciones patrimoniales y presupuestales del ejercicio fiscal.

## 2. Panorama Económico y Financiero

Las fuentes de recursos del Organismo provienen básicamente de las ministraciones de la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas, de los municipios y de las transferencias que otorga el Gobierno del Estado de México de Gasto Corriente y de los recursos de Programas de Acciones para el Desarrollo, durante este período se solicitó a la Coordinación de Administración y Finanzas, de la Secretaría de Desarrollo Social la liberación de recursos provenientes de los Programas de Acciones para el Desarrollo, en razón de que a este Consejo; se han ingresado solicitudes de apoyo para Proyectos de Desarrollo Indígena y para cumplir con los apoyos al Programa de Desarrollo Social Apadrina a un Niño Indígena.

## 3. Autorización e Historia

El Consejo Estatal para el Desarrollo Integra

l de los Pueblos Indígenas del Estado de México, es un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por Decreto número 40 de la H. LII Legislatura del Estado de México publicado en Gaceta de Gobierno número 71 de fecha 10 de octubre de 1994 y reformado mediante decreto número 54 de la H."LVI" Legislatura del Estado de México, publicada en la Gaceta del Gobierno del 8 de agosto de 2007.

## 4. Organización y Objeto Social

### a) OBJETO SOCIAL

El Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México, tiene como objeto definir, orientar, coordinar, promover, ejecutar, avaluar y dar seguimiento a las políticas, programas, estrategias y acciones para el desarrollo integral de los pueblos indígenas

### b) PRINCIPAL ACTIVIDAD

El Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México, tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Establecer las políticas, estrategias, programas y acciones para el desarrollo integral, equitativo y sustentable de los pueblos indígenas del Estado de México.
- II. Proporcionar el fortalecimiento, difusión, revaloración y reposicionamiento de la cultura, valores sociales y cosmovisión de los pueblos indígenas, así como preservar el uso de sus lenguas.
- III. Realizar por sí o a través de terceros, estudios e investigaciones orientadas a promover el desarrollo integral de los pueblos indígenas, así como para contribuir al enriquecimiento, preservación de su acervo histórico y cultural.
- IV. Concertar con los sectores públicos, social y privado, la ejecución de acciones conjuntas en beneficio de los pueblos indígenas.
- V. Promover, realizar y participar en foros, congresos, seminarios y demás eventos relacionados con su objeto, por sí o en representación del Ejecutivo del Estado.

- VI. Actuar como interlocutor de las instancias gubernamentales y los pueblos indígenas y ser enlace con los organismos que tengan el mismo objetivo, procurando que en su actuación reconozcan, protejan y respeten los sistemas normativos internos, los valores culturales, religiosos y espirituales propios de dichos pueblos, así como considerar los problemas que planteen de manera individual o colectiva.
- VII. Fortalecer las formas de organización propias de las comunidades indígenas, que propicien la elevación y evaluación de los índices de bienestar social y coadyuven a la reconstrucción, al ejercicio de la libre determinación y autonomía de los pueblos y comunidades indígenas, respetando su organización originaria.
- VIII. Promover, coordinar, operar y evaluar las políticas y programas de apoyo a los pueblos indígenas, en coordinación con los gobiernos municipales y la participación, en su caso, de las dependencias y organismos auxiliares de la administración pública estatal.
- IX. Impulsar la capacitación y organización participativa al interior de las comunidades indígenas, respetando sus formas internas de organización.
- X. Coadyuvar y asistir a los indígenas que lo soliciten, en asuntos que tengan interés para la defensa de sus derechos ante las autoridades federales, estatales y municipales involucradas.
- XI. Promover el cumplimiento de las disposiciones legales federales, estatales y municipales, así como los compromisos de carácter internacional que suscriba o haya suscrito el gobierno mexicano, con relación a la protección y desarrollo de los pueblos indígenas.
- XII. Proponer los mecanismos necesarios para la obtención de los recursos, para la implementación de programas y acciones para el desarrollo de los pueblos indígenas.
- XIII. Celebrar convenios, contratos y acuerdos de colaboración con instituciones, entidades federales, estatales y municipales, organismos del sector público, social y privado y organismos nacionales, extranjeros y multinacionales para el logro de su objeto y fortalecimiento de sus atribuciones.
- XIV. Ser instancia de consulta para la formulación, ejecución y evaluación de las acciones que realicen las dependencias y organismos auxiliares de la administración pública estatal, en materia de apoyo a los pueblos indígenas, sin que esto sustituya las consultas que refiere el artículo 9 fracción II inciso a) de la Ley de Derechos y Cultura Indígena del Estado de México.
- XV. Proponer programas y acciones que constituyan a dar cumplimiento a los principios constitucionales en materia de atención a los pueblos y comunidades indígenas.
- XVI. Expedir en el ámbito de su competencia el Reglamento Interior y las disposiciones necesarias, a fin de hacer efectivas las atribuciones que se le confieren para el cumplimiento de su objeto.
- XVII. Intervenir en casos de controversias entre las autoridades municipales y las comunidades indígenas para propiciar acuerdos conciliatorios.
- XVIII. Las demás que le establezcan otras disposiciones legales y las que sean necesarias para el cumplimiento de su objeto.

**c) EJERCICIO FISCAL 2016**

**d) REGIMEN JURIDICO**

El patrimonio del Consejo está integrado por:

- I. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos federal, estatal y municipal.
- II. Los legados, donaciones y demás bienes otorgados en su favor, así como los productos de los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario.
- III. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

- IV. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de sus bienes, derechos y demás ingresos que adquiera por cualquier título legal.

**e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE**

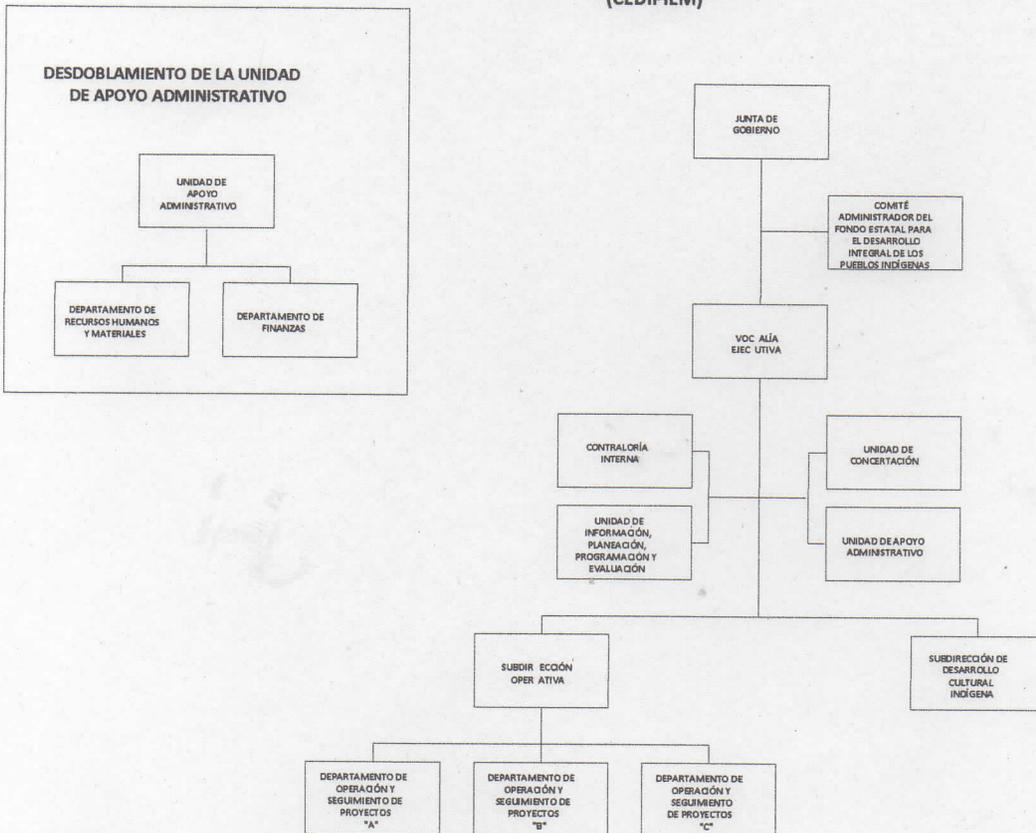
Este organismo está obligado a:

- I. Declaración Informativa Anual de Retenciones del ISR por Sueldos y Salarios e Ingresos Asimilados a Salarios.
- II. Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- III. Informativa Anual del Subsidio para el Empleo.
- IV. Declaración Informativa mensual de Proveedores.

**f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA**

La máxima autoridad del Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México, está a cargo del Órgano de Gobierno.

**CONSEJO ESTATAL PARA EL DESARROLLO  
INTEGRAL DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS  
DEL ESTADO DE MÉXICO  
(CEDIPIEM)**



**g) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO.**

El organismo no cuenta con ningún Fideicomiso

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

- a) Los Estados Financieros con cifras al 30 de septiembre de 2016, se prepararon tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en consideración con las normas aprobadas por el Consejo Nacional de Armonización contables en cumplimiento de lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aplicables a los Organismos Auxiliares del Gobierno del Estado de México, para su registro contable y presupuestal.
- b) El instrumento normativo básico para sustentar el registro correcto de las operaciones es el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, en el que se integran el catálogo de cuentas, su estructura, su instructivo, la guía contabilizadora y los criterios y lineamientos para el registro de operaciones.
- c) Los Postulados Básicos que se utilizan para la preparación de los Estados Financieros son:
  - Sustancia Económica
  - Entes Públicos
  - Existencia Permanente
  - Revelación Suficiente
  - Importancia Relativa
  - Registro e Integración Presupuestaria
  - Consolidación de la Información Financiera
  - Devengo Contable
  - Valuación
  - Dualidad Económica
  - Consistencia

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

Reconocimiento de los efectos de la inflación de la información financiera:

Las cifras que muestran los estados financieros adjuntos, están presentados sobre la base del costo histórico, con excepción del activo fijo, su depreciación acumulada y del ejercicio que fueron actualizados con base en la circular de información financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación hasta el ejercicio de 2007 y en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del gobierno y municipios del Estado de México, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. misma que se sustenta en las normas NIF A-2, NIF A-5 Y NIF A-6, siendo coincidentes a la NEIFGSP 007 Norma de Información Financiera para el Reconocimiento de los efectos de la Inflación en su inciso D Capítulo II a partir del ejercicio de 2008 no se aplica el procedimiento de revaluación de los Estados Financieros de los entes gubernamentales.

**7. Posición en moneda extranjera y Protección de Riesgo Cambiario.**

El Organismo solo realiza transacciones en moneda Nacional.

**8. Reporte Analítico del Activo**

La depreciación de los bienes muebles, se calcula sobre sus valores de inversión por el método de línea recta a partir del mes siguiente en que se adquieren los bienes respectivos; aplicando los porcentajes señalados y establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación.

La depreciación se calcula, a partir del mes siguiente al de su adquisición. La depreciación se calcula para todos los bienes independientemente de su fecha de adquisición con los porcentajes siguientes:

Bienes	% Anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

b) Sin cambios en el porcentaje de depreciación.

c) El importe de los Gastos Financieros de agosto 2016, fue de 1.0 miles de pesos

### 9. Fideicomiso, Mandatos y Análogos

El Organismo no cuenta con operaciones de este tipo

### 10. Reporte de Recaudación

El Organismo no cuenta con Ingresos de Gestión por recaudación, únicamente por transferencias estatales por subsidio e ingresos de Programas de Acciones para el Desarrollo y Otros Ingresos.

### 11. Información sobre la Deuda y el Reporte analítico de la Deuda

El saldo de otros pasivos al 30 de septiembre de 2016 es de 25 millones 625.5 miles de pesos con y el Organismo no cuenta con ninguna deuda contratada.

### 12. Calificaciones Otorgadas

Como no cuenta con deuda el Organismo no ha sido sujeto a una calificación crediticia.

### 13. Proceso de Mejora

- El Organismo deberá de registrar sus operaciones basado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, es el instrumento normativo básico, en el que se integra el catálogo de cuentas, su estructura, su instructivo, la guía contabilizadora, clasificador del gasto y los criterios y lineamientos para el registro de sus operaciones.
- El Departamento de Finanzas llevara el control del presupuesto calendarizado autorizado, así también efectuara las erogaciones conforme a los criterios de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, evitando contraer compromisos que rebasen los montos autorizados o que se encuentran fuera de lo estipulado en el marco normativo.

**16. Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**17. Responsabilidades sobre la presentación razonable de los Estados Financieros**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

## **Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas**

### **Informe de Pasivos Contingentes del 01 de enero al 30 de septiembre de 2016**

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México, al 30 de junio del 2016, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente a esta fecha. Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral II, inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental por el CONAC, donde se establece en términos generales que : "los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro puedan ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.