



# INFORMACIÓN CONTABLE



Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indígenas del Estado de México  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de junio del 2017  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Mes			CONCEPTO	Mes		
	JUNIO	MARZO	MARZO		JUNIO	MARZO	MARZO
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<i>Activo Circulante</i>				<i>Pasivo Circulante</i>			
Efectivo y Equivalentes	80,902.1	58,206.3		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,363.8		15,816.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	54,415.9	37,798.0		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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>135,318.0</b>	<b>96,004.4</b>		<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>12,363.8</b>		<b>15,816.2</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	5,410.9	5,752.2		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	-2,949.5	-3,171.3		Provisiones a Largo Plazo	.00		.00
Activos Diferidos	.00	.00		<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>.00</b>		<b>.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.00	.00		<b>Total del Pasivo</b>	<b>12,363.8</b>		<b>15,816.2</b>
Otros Activos no Circulantes	.00	.00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2,461.4</b>	<b>2,580.9</b>		<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	22.7		22.7
<b>Total del Activo</b>	<b>137,779.4</b>	<b>98,585.3</b>		Aportaciones	22.7		22.7
				Donaciones de Capital	.00		.00
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.00		.00
				<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	125,392.9		82,746.4
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	117,556.9		74,910.4
				Resultados de Ejercicios Anteriores	7,829.8		7,829.8
				Revalúos	6.2		6.2
				Reservas	.00		.00
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.00		.00
				<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	.00		.00
				Resultado por Posición Monetaria	.00		.00
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.00		.00
				<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>125,415.6</b>		<b>82,769.1</b>
				<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>137,779.4</b>		<b>98,585.3</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 junio de 2017

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>341.3</b>	<b>39,535.4</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>39,313.6</b>
Efectivo y Equivalentes	.0	22,695.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	16,617.8
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>341.3</b>	<b>221.8</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	341.3	.0
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	.0	221.8
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>3,452.5</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>3,452.5</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	3,452.5
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>42,646.6</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>42,646.6</b>	<b>.0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	42,646.6	.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 junio de 2017  
(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	.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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2013		7,829.8	74,910.4	6.2	82,746.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			74,910.4	.0	74,910.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,829.8		.0	7,829.8
Revalúos		.0		6.2	6.2
Reservas		.0		.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final	22.7	7,829.8	74,910.4	6.2	82,769.1
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto	.0	.0		.0	.0
Aportaciones	.0	.0		.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0		.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0		.0	.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		.0	117,556.9	.0	117,556.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		.0	117,556.9	.0	117,556.9
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0	.0	.0	.0
Revalúos		.0		.0	.0
Reservas		.0		.0	.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	22.7	7,829.8	117,556.9	6.2	125,415.6

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 junio de 2017  
( Miles de Pesos )

Concepto	JUNIO	MARZO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
Origen	213,965.5	101,799.7
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	20.6	8.0
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	75,997.1	41,455.1
Otros Origenes de Operación	137,947.9	60,336.6
<b>Aplicación</b>	<b>96,408.6</b>	<b>26,889.4</b>
Servicios Personales	7,814.1	4,286.1
Materiales y Suministros	409.0	320.5
Servicios Generales	671.1	323.2
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,070.0	529.8
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	86,444.4	21,429.8
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</i>	<i>117,556.9</i>	<i>74,910.4</i>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Origen	341.3	37.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	.0
Bienes Muebles	341.3	37.8
Otros Origenes de Inversión	.0	.0
<b>Aplicación</b>	<b>16,839.7</b>	<b>15,023.8</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0
Bienes Muebles	221.8	.0
Otras Aplicaciones de Inversión	16,617.9	15,023.8
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</i>	<i>-16,498.4</i>	<i>-14,986.0</i>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Origen	.0	.0
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Origenes de Financiamiento	.0	.0
<b>Aplicación</b>	<b>78,362.6</b>	<b>24,410.9</b>
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	78,362.6	24,410.9
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</i>	<i>-78,362.6</i>	<i>-24,410.9</i>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>22,695.9</b>	<b>35,513.5</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	58,206.2	22,692.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	80,902.1	58,206.3

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 Analtico del Activo  
Al 30 de junio del 2017  
(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>96,004.4</b>	<b>135,757.3</b>	<b>96,443.7</b>	<b>135,318.0</b>	<b>39,313.7</b>
Efectivo y Equivalentes	58,206.3	101,215.4	78,519.6	80,902.1	22,695.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	37,798.0	34,541.9	17,924.1	54,415.9	16,617.9
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>2,580.9</b>	<b>334.8</b>	<b>454.3</b>	<b>2,461.4</b>	<b>-119.5</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	5,752.2	.0	341.3	5,410.9	-341.3
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,171.3	334.8	113.0	-2,949.5	221.8
Activos Diferidos	.0	.0	.0	.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>98,585.3</b>	<b>136,092.2</b>	<b>96,898.1</b>	<b>137,779.4</b>	<b>39,194.2</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 junio de 2017

Concepto	JUNIO	MARZO
<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>75,997.1</b>	<b>41,455.1</b>
Participaciones y Aportaciones	.00	.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	75,997.1	41,455.1
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>137,968.5</b>	<b>60,344.6</b>
Ingresos Financieros	20.6	8.0
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	137,947.9	60,336.6
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	<b>213,965.5</b>	<b>101,799.7</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>8,894.2</b>	<b>4,929.8</b>
Servicios Personales	7,814.1	4,286.1
Materiales y Suministros	409.0	320.5
Servicios Generales	671.1	323.2
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,070.0</b>	<b>529.8</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,070.0	529.8
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>29,045.0</b>	<b>21,429.8</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	232.9	113.4
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	28,812.1	21,316.4
<b>Inversión Pública</b>	<b>57,399.5</b>	<b>.0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	57,399.5	.0
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	<b>96,408.7</b>	<b>26,889.4</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>117,556.9</b>	<b>74,910.4</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 Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Al 30 de junio del 2017  
(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>				
Corto Plazo				
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>
Largo Plazo				
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			15,816.2	12,363.8
<i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i>			<i>15,816.2</i>	<i>12,363.8</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: JUNIO-2017

### 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, el cual al cierre del ejercicio quedo cancelado.

- 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 80 millones 889.1 miles de pesos el cual refleja un aumento con respecto al mes anterior, deriva principalmente por los depósitos recibidos de los municipios y de la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas para la ejecución del Programa de Infraestructura Indígena PROII 2017 y el pago de los contrarecibos correspondientes al subsidio del mes de mayo de 2017.

#### Bancos y Tesorería

Saldo al 30/06/17

1112	1	3	Banorte Cta. 713-0255122395 Recuperación de proyectos	2,589.1
1112	2	1	Banorte Cta. 0614172120 Gasto Corriente	2,380.1
1112	2	2	Banorte Cta. 0650873096 Garantías	4.6
1112	4	1	Banorte Cta. 0576784144 Apadrina	10,094.3
1112	11	5	Banregio Cta. 245-99698-007-6 Productivos PAD 2015	41.3
1112	12	27	Banorte Cta. 0484699455 PROII Municipal 2017	24,267.5
1112	12	28	Banorte Cta. 0492221280 PROII Federal 2017	31,886.5
1112	12	29	Banorte Cta. 0492221253 Culturales 2017	721.8
1112	12	30	Banorte Cta. 0306226711 Productivos 2017	3,002.0
1112	12	31	Banorte Cta. 0306226739 Sociales 2017	500.1
1112	12	32	Banorte Cta.0306226748 Vivienda Indígena en Grande	489.7
1112	12	33	Banorte Cta. 0306226690 Apadrina PAD 2017	4,911.8
Total				80,889.1

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

“CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO”, al mes de junio, se refleja un saldo de 54 millones 415.9 miles de pesos reflejando un aumento con respecto al mes anterior, derivado a la Autorización de Pago correspondiente a Programas de Infraestructura Indígena 2017.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Saldo al 30/06/17

1122	1	2	43	A.P. 286322 PANI PAD 2017	14,331.2
1122	1	2	46	A.P. 286496 Vivienda Indígena PAD 2017	7,000.0
1122	1	2	45	A.P. 286320 Sociales PAD 2017	1,750.0
1122	1	2	48	A.P. 288651 PROII ESTATAL 2017	31,334.7
				<b>Total</b>	<b>54,415.9</b>

Vencimiento de Cuentas por Cobrar	Importe
Menor de 90 Días	54,415.9
90 días	
180 días	
Menor o Igual a 365 días	-
Mayor a 365 días	-
<b>Total</b>	<b>54,415.9</b>

La cuenta de “DEUDORES DIVERSOS” en el mes de junio sin registros.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Saldo al 30/06/17

Total

0.00

- 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 410.8 miles de pesos el cual se mantiene igual que el mes anterior debido a que no hubo movimientos en cuanto al mobiliario y equipo de administración, y equipo de transporte.

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%
Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias	20%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	Saldo al 30/06/17
Bienes Muebles	2,906.6
Revaluación de Bienes Muebles	145.4
<b>Total Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<b>3,052.0</b>

VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	Saldo al 30/06/17
Equipo de Transporte	2,340.4
Revaluación de Equipo de Transporte	18.4
<b>Total Equipo de Transporte</b>	<b>2,358.8</b>

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	Saldo al 30/06/17
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,786.2
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	163.3
<b>Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles</b>	<b>2,949.5</b>

- Estimaciones y Deterioros

No aplica

#### PASIVO

La cuenta de "PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO" al mes de junio tiene un saldo de 10.4 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 de los pagos realizados con el recurso que liberaron del Programa de Acciones para el Desarrollo PAD 2016.

Fecha	Proveedor	Importe	Vencimiento	Factibilidad de Pago
31/06/2017	Rodríguez González Checa y Asociados	10.4	30 días	A su vencimiento
TOTAL		10.4		

La cuenta de "RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR", refleja un importe de 543.6 miles de pesos integrado principalmente por la retención de impuestos correspondientes ISPT, retenciones del ISSEMYM, 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 30/06/17

Fecha	Concepto	Importe	Vencimiento	Factibilidad de Pago
30/06/2017	Retención Impuesto Sobre el Producto del Trabajo	262.4	17 días	Pago Inmediato
30/06/2017	Retenciones ISSEMYM	219.9	15 días	Pago inmediato
30/06/2017	Otras Aportaciones	59.4	15 días	Pago Inmediato
30/06/2017	Suteym	1.9	15 días	Pago Inmediato
TOTAL		543.6		

La cuenta de "OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO", refleja un saldo de 11 millones 809.6 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 2016 y 2017.

PRESTADORES DE SERV. Y OTRAS CTAS POR PAGAR						Saldo al 30/06/17
					Otras Cuentas Por Pagar	
2119	1	1	1	5	Teléfonos de México	11.5
2119	1	2	1	83	Proyectos Productivos PAD 2015	41.3
2119	1	2	1	87	PROII Municipal 2016	.2
2119	1	2	1	89	María Luisa Velázquez Linares	.4

2119	1	2	1	90	PROII FEDERAL 2016	.6
2119	1	2	1	91	Municipio de Temascaltepec	.7
2119	1	2	1	93	PROII Estatal Intereses	.9
2119	1	2	1	97	Proyectos Culturales PAD 2016	.3
2119	1	2	1	98	Intereses Vivienda Indígena	.1
2119	1	2	1	106	Productivos Ingresos Propios 2016	89.6
2119	1	2	1	108	Intereses PROII Mpal 2017	22.6
2119	1	2	1	110	PROII Federal 2017	9.8
2119	1	2	1	111	Ing. Pendiente por pagar	.3
2119	1	2	1	112	Ing. Pendiente por pagar	.3
2119	1	2	1	115	Rec. Devengado Mpal/17	11,631.0
					<b>Total</b>	<b>11,809.6</b>

## 2. ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTION

Los "INGRESOS", al cierre del mes de junio fueron por 64 millones 940.5 miles de pesos esta cifra se integra por las aportaciones de los padrinos del programa de desarrollo social Apadrina un Niño Indígena, 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 por los ingresos para la ejecución del Programa de Infraestructura Indígena 2017.

Utilidades y Rendimientos de otras Inv	7.0
Aportaciones del Programa Apadrina a un Niño Indígena	3,223.5
Subsidio de Gasto Corriente	1,665.4
Programa de Acciones para el Desarrollo PAD 2017	31,334.7
Recuperación de Proyectos	355.4
PROII recurso Federal	28,354.5
<b>Total</b>	<b>64,940.5</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 2017.

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.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	1,256.3
Materiales y Suministros	26.4
Servicios Generales	110.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	183.1
Inversión Publica	57,102.2
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	-43,157.0
Total	15,521.0

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

Sin variaciones.

### 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

	Mayo	Junio
Efectivo en Bancos y Tesorería	50,552.6	80,889.1
Total	50,552.6	80,889.1

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

Consejo Estatal para el Desarrollo Integral de los Pueblos Indigenas del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		213,965.6
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		0.0
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		0.0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		213,965.6

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 de Enero al 30 de Junio de 2017 (Miles de Pesos)		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		131,205.8
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		63,842.1
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	63,842.1	
3. Más gastos contables no presupuestales		29,045.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	232.9	
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	28,812.1	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		96,408.7

## 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>JUNIO</u>	<u>MAYO</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Almacen	196,144.0	192,944.9
	<u>196,144.0</u>	<u>192,944.9</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Articulos Disponibles por el Almacen	1,590.3	876.2
Articulos Distribuidos por el Almacen	194,553.7	192,068.8
	<u>196,144.0</u>	<u>192,944.9</u>

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

	JUNIO	MAYO
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	144,470.0	58,309.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	12,136.7	13,529.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignación	1,127.5	1,310.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, comisiones y d	0.0	-45,341.3
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Publica	0.0	34,783.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles e Inmuebles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversion	63,842.2	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	33.2	30.9
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Transferencias As	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Publica	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles e Inmuebles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	8,861.0	7,470.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignación	1,070.0	886.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y d	0.0	45,341.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Publica	57,399.5	297.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	0.0	0.0
	<u>288,940.0</u>	<u>116,619.1</u>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-69,495.6	-90,715.5
Ley de Ingresos Devengado	54,415.9	23,388.3
Ley de Ingresos Recaudado	159,549.6	125,636.7
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	21,030.9	21,030.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asigi	2,197.5	2,197.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otr	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	121,241.6	35,081.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles	0.0	0.0
	<u>288,940.0</u>	<u>116,619.1</u>

# 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 Integral 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 2017
    - d) REGIMEN JURIDICOEl 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**

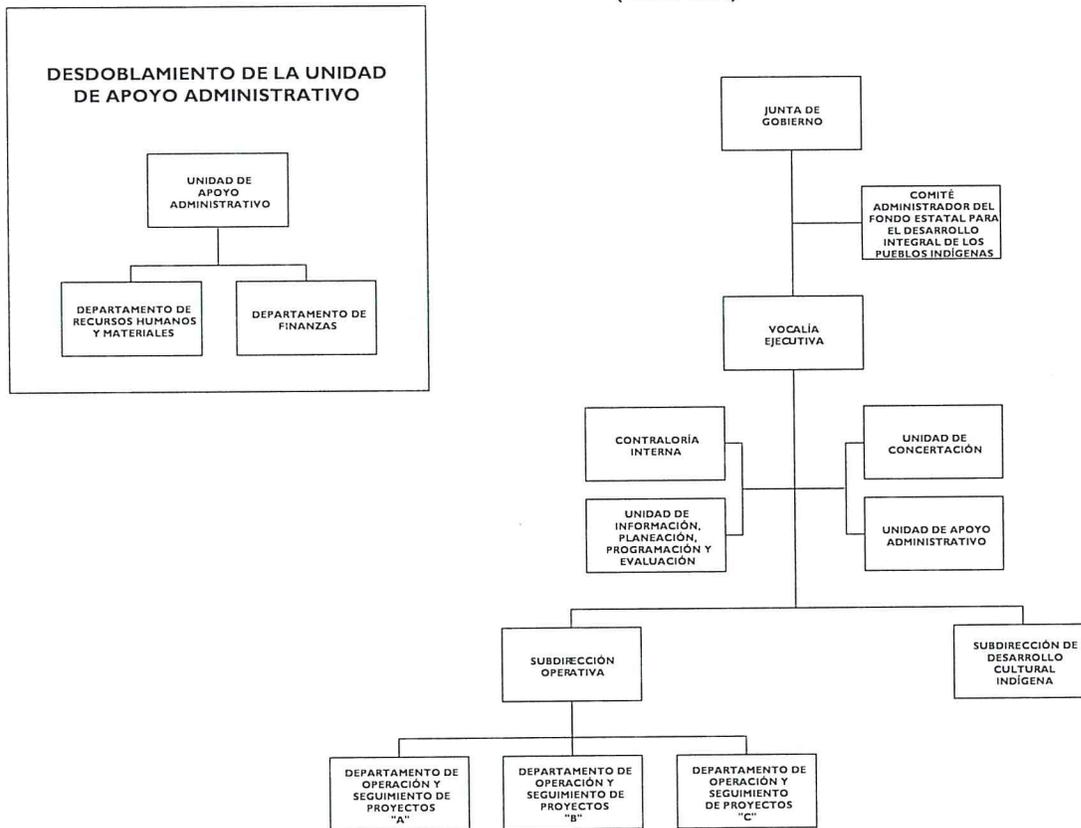
Este organismo está obligado a:

- 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 junio de 2017, 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 junio 2017, fue de 3.9 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 junio de 2017 es de 12 millones 363.7 miles de pesos 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 junio de 2017

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 2017, 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, 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.