

CONSEJO CONSULTIVO CIUDADANO DEL ESTADO DE HIDALGO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2015



1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. La integración del efectivo y equivalentes al cierre del periodo de este consejo, está compuesto por caja chica, y por cuentas bancarias, como se muestra en el cuadro siguiente, con el desglose correspondiente de las instituciones con las que opera.

Concepto	Saldo
Caja chica	\$ 2,048.32
Banamex Cuenta 8122	\$ 5,095.20
Banamex Cuenta 1716	\$ 75,158.60
Scotiabank Cuenta 0611	\$ 63,389.81
Scotiabank Cuenta 0646	\$ 48,658.19
TOTAL	\$ 194,350.12

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

2. Al cierre del periodo, el Consejo Consultivo Ciudadano del Estado de Hidalgo, no tiene derechos por recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir superiores a cinco ejercicios anteriores, así mismo no se tienen derechos pendientes de recibir por montos derivados de juicios de ningún tipo.
3. Los importes que se tienen como derechos a recibir corresponden a recursos no ejercidos o comprobados y que al cierre del ejercicio quedaron pendientes de ser reintegrados, también se informan los derechos a recibir bienes y servicios al cierre del periodo. Se desglosan en la siguiente tabla los deudores y montos correspondientes.

Deudor	Monto
Alberto Escamilla Gutiérrez	\$ 3,504.00
Martha Briones Rangei	\$ 3,388.99
Emilio Angeles Gutiérrez	\$ 5,532.91
Esteban Angeles Cerón	\$ 17,500.00
Gloria Margarita Díaz Iruegas	\$ 5,000.00
Analinn Rivera Delgado	\$ 1,500.00
Álvaro Rodríguez Doniz	\$ 368.00
Scotiabank	\$ 618.28
TOTAL	\$ 37,412.17

Anticipos a Proveedores	Monto
Vanguardia y Tecnología en Muros y Plafones	\$.01

Club de Golf Pachuca SA de CV	\$	800.00
TOTAL	\$	800.01

Inventarios

- El Consejo Consultivo Ciudadano del Estado de Hidalgo, no posee bienes para su transformación de ningún tipo.
- ~~El Consejo Consultivo Ciudadano del Estado de Hidalgo, no tiene almacén para fines de salvaguardar bienes,~~
todo el material que se adquiere para consumible se clasifica directamente al gasto contable y presupuestal.

Inversiones Financieras

- El Consejo Consultivo Ciudadano del Estado de Hidalgo, no tiene inversiones financieras.
- No existen inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Lo montos que se señalan en el cuadro inferior, muestran la composición de los bienes muebles del Consejo, reportados de acuerdo al Clasificador por Objeto del Gasto, a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos del Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC). Se está trabajando en la actualización de los bienes para dar de baja a aquellos activos que ya no tienen valor contable según reglas del CONAC, debido a esto no se han registrado todas las depreciaciones correspondientes. Las tasas de depreciación son las que señala el CONAC. El reconocimiento inicial de los activos del CCCEH, está valuado al costo de adquisición, el cual va disminuyendo de acuerdo con las reglas de depreciación. El Consejo no cuenta con bienes inmuebles, los espacios con los que cuenta son arrendados. La vida útil estimada de los bienes, al igual que los porcentajes de depreciación que aplicara el Consejo para 2015, corresponde a los que señala el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Estado de Hidalgo, a través del Consejo de Armonización Contable del Estado de Hidalgo (CACEH).

A continuación, se desglosa la integración de los bienes muebles.

BIENES MUEBLES	
Concepto	Importe al Cierre
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,061,012.43
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 280,312.01
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 781,355.00
TOTAL	\$ 2,122,679.44

- Los bienes intangibles del Consejo, se integra únicamente por software, como se muestra a continuación.

Bienes Intangibles	
Concepto	Importe al Cierre
Software	\$ 136,586.00
TOTAL	\$ 136,586.00



Estimaciones y deterioros

10.

Depreciaciones	
Concepto	Importe al Cierre
Depreciación Acumulada	\$ 589,611.00
TOTAL	\$ 589,611.00

Otros activos

11. El Consejo no tiene concepto por otros activos en sus registros contables.

Pasivo

1. Se muestra a continuación una relación de las cuentas y documentos por pagar, con la segregación correspondiente al vencimiento, el cual es a 90 días para todas las cuentas:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	
Concepto	Saldo al Cierre
Estación de Servicio Gesa SA de CV	\$ 15,000.00
Comercializadora Microlim SA de CV	\$ 4,193.20
Microvisa MG SA de CV	\$ 4,676.70
Grupo de Negocios TSA SA de CV	\$ 1,700.00
Consortio Sabino de Comunicación SA de CV	\$ 2,320.00
Josué Roberto Almaraz Baños	\$ 2,673.93
Joel Soberanes Montiel	\$ 1,297.00
Proveedor Global	\$ 224,856.45
TOTAL	\$ 256,717.28

Retenciones por Pagar	
Concepto	Saldo al Cierre
ISR Retenido Honorarios Asimilados a Salarios	\$ 105,597.04
ISR Retenido Honorarios por Servicios Profesionales	\$ 244.64
ISR Retenido Arrendamiento	\$ 15,638.61
TOTAL	\$ 121,480.29

La factibilidad de pago es viable de acuerdo a las proyecciones del consejo para la creación de los pasivos. El saldo final de la cuenta de retenciones por pagar, corresponde al Impuesto Sobre la Renta retenido por concepto de Honorarios Asimilados a Salarios, Arrendamiento y Honorarios por Servicios Profesionales. La cuenta de proveedor global el por pagos pendientes a diversos proveedores de bienes y servicios.)

2. El Consejo no tiene deudas por concepto de pasivos diferidos
3. El Consejo no tiene deudas pendiente por concepto de otros pasivos circulantes

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. El Consejo al 30 de Junio de 2015, obtuvo ingresos en el rubro de Transferencias, Subsidios Aportaciones y Otras Ayudas, correspondientes al subsidio otorgado por el Gobierno de Estado de Hidalgo, a través de la Secretaría de Finanzas y Administración para los gastos de operación. Este rubro del ingreso incluye las aportaciones para pago de nómina. Los importes son como se aprecian a continuación:

Concepto	Importe
Transferencias, Subsidios Aportaciones y Otras Ayudas	\$ 6,695,055.00
Ingresos Financieros	\$ 45.30
TOTAL	\$ 6,695,100.30

2. El Consejo también obtuvo ingresos financieros por las cuentas productivas que maneja.

Gastos y Otras Pérdidas

1. Los egresos de acuerdo a la clasificación del Consejo Nacional Para la Armonización Contable (CONAC) al cierre del periodo, fue de la siguiente manera: (Ver anexo de egresos presupuestales para el detallado de cada concepto).

Estos egresos son contables, es decir no están considerados los egresos presupuestales (capítulo 5000)

Nombre de la Cuenta	Monto
Servicios Personales	\$ 4,892,266.75
Materiales y Suministros	\$ 321,939.69
Servicios Generales	\$ 1,955,733.60
Transferencias, asignaciones y otras ayudas	\$ 0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ 0.00
Inversión Pública	\$ 0.00
Depreciaciones	\$ 30,451.50
TOTAL	\$ 7,200,391.54

III) NOTAS AL ESTADO VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. A continuación se informan las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido					
Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
Donaciones de Capital	\$ 2,266,966.00	\$ 1,554,905.50	\$-712,060.50	Donaciones	
TOTAL	\$ 2,266,966.00	\$ 1,554,905.50	\$-712,060.50		

2. En el siguiente recuadro se presentan las variaciones de la cuenta de patrimonio generado del Consejo.

Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Naturaleza
Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ 505,291.24	\$ 505,291.24	
Resultado del Ejercicio 2013	\$ 172,952.93	\$ 174,114.90	\$ 1,161.97	
Resultado del Ejercicio 2014	\$ 300,289.02	\$ 300,289.02	\$ -	
TOTAL	\$ 473,241.95	\$ 30,887.32	\$ - 504,129.27	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. En el siguiente recuadro se presentan los flujos de efectivo correspondientes al inicio y final del periodo. El saldo en caja chica es por recursos a ser ejercidos en el consejo por aquellos gastos menores diarios que tienen que ver con la operación de las actividades diarias.

FLUJOS DE EFECTIVO			
Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
Caja Chica	\$ 6,702.57	\$ 2,048.32	-\$ 4,654.25
HSBC	\$ 89,441.83	\$.00	-\$ 89,441.83
Banamex	\$ 728,493.35	\$ 80,253.80	-\$ 648,239.55
Scotiabank	\$.00	\$ 112,048.00	\$ 112,048.00
TOTAL	\$ 824,637.75	\$ 194,350.12	-\$ 630,287.63

v) CONCILIACIÓN PRESUPUESTAL-CONTABLE

De los Ingresos

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 6,695,055.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 45.30
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	\$ 45.30
Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ -
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ -
3. Ingresos contables	\$ 6,695,100.30

De los Egresos

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 7,186,108.05
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 16,168.01
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,750.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 6,980.01	
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	\$ 6,438.00	
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	\$ -	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 30,451.50
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 30,451.50	
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	\$ -	
4. Total de Gasto Contable		\$ 7,200,391.54

Nota: Todos los estados financieros deben tener la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor" pero debido a que los reportes que emite el sistema son automatizados, no es posible adecuarlo por el momento. Con esta nota, se acepta la responsabilidad de la emisión de la información.



CONSEJO CONSULTIVO CIUDADANO DEL ESTADO DE HIDALGO
NOTAS MEMORIA (DE ORDEN)
AL 30 DE JUNIO DE 2015



Las cuentas de orden, sirven para el registro de movimientos que no afectan ni modifican la información contenida en la situación financiera de los organismos, son meramente de recordatorio para tener en cuenta posibles operaciones que son importantes para la toma de decisiones.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestales

1. Contables

El Consejo no tiene valores, no emite obligaciones, no tiene avales ni garantías, no tiene juicios pendientes de resolución o en proceso.

El Consejo tiene contrato de bienes en comodato por un importe de \$ 535,000.00 que ampara el vehículo Nissan Armada 2010. Este vehículo no se deprecia debido a que no forma parte de los activos de manera directa del CCCEH.

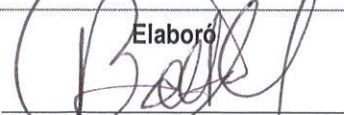
2. Presupuestarias

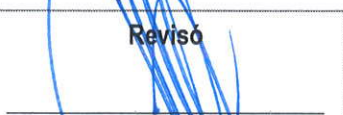
a) De las cuentas presupuestarias de ingresos

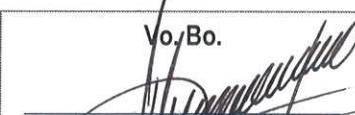
Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos		
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
8110-91-02	Ingresos Estimados Promoción de la Participación Ciudadana	\$ 14,737,277.00
8120-91-02	Ingresos Por Ejecutar Promoción de la Participación Ciudadana	\$ 8,704,565.80
8130-91-02	Ingresos Modificados Promoción de la Participación Ciudadana	\$ 662,343.80
8140-91-02	Ingresos Devengados Promoción de la Participación Ciudadana	\$ 0.00
8150-91-02	Ingresos Recaudados Promoción de la Participación Ciudadana	\$ 6,695,055.00

b) De las cuentas presupuestales de egresos.

Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos		
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
8210-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 14,737,281.80
8220-06-PC2015	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 8,213,512.75
8230-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Modificado	\$ 662,339.00
8240-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0.00
8250-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 31,860.83
8260-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 0.00
8270-06-PC2015	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 7,154,699.05

Elaboró

L.C. Onésimo Baltazar Corona
 Director de Presupuesto y Contabilidad

Revisó

L.E. Emilio Ángeles Gutiérrez
 Director General de Administración y Finanzas

Vo.Bo.

L.E. Esteban Ángeles Cerón
 Presidente del CCCEH