

CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y
TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MÉXICO.
(COMECYT)

ESTADOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO 2017

CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MÉXICO
(COMECYT)

ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 30 DE JUNIO DE 2017

ÍNDICE

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Dictamen de los auditores independientes	1
Estados presupuestales:	
Estado analítico de ingresos presupuestal	2
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificación administrativa	3 a 5
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificación económica	6
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificación funcional	7
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación por objeto del gasto	8
Endeudamiento neto	9
Intereses de deuda	10
Notas a los estados presupuestales	11 y 12

FORMATO 15Modelo de Informe de Estados Presupuestales y Programáticos Intermedios

Ciudad de México, a 15 de agosto de 2017

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO****AL H. CONSEJO DE GOBIERNO DEL
CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MÉXICO**

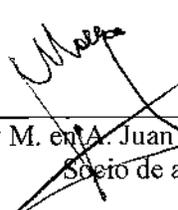
Hemos llevado a cabo la revisión de los Estados Financieros del Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología del Estado de México, al 30 de junio de 2017 y por el periodo de seis meses que terminó en esa fecha. Nuestro informe correspondiente lo emitimos sin observaciones con fecha 15 de agosto de 2017.

En relación con nuestro trabajo, también revisamos el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y Programáticos; así como el Estado del Ejercicio Presupuestal y Programático del Gasto de dicho Organismo, por el periodo de seis meses que terminó el 30 de junio de 2017. La administración del organismo es responsable por la preparación y presentación de esta información presupuestal intermedia de acuerdo con la normatividad gubernamental aplicable. Nuestra responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información presupuestal intermedia con base en nuestra revisión.

Hemos conducido nuestra revisión de acuerdo con la norma para los trabajos de revisión 9020 "Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad" emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. La revisión de la información financiera intermedia consistió principalmente en llevar a cabo investigaciones, principalmente con el personal responsable de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión es sustancialmente menor en alcance que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Auditoría generalmente aceptadas en México y, en consecuencia, no permite tener la seguridad de conocer todos los asuntos importantes que pudieran identificarse en una auditoría, consecuentemente, no expresamos una opinión de auditoría.

Durante nuestra revisión no tuvimos conocimiento de situación alguna que llamara nuestra atención para considerar que la información presupuestal intermedia que se acompaña no esté preparada, en todos los aspectos importantes, de conformidad de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

Atentamente



C.P.C. y M. en A. Juan José Morales Álvarez
Socio de auditoría

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	.8	.8	.8	.0	.8	.8
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	.8	.8	.8	.8	.8	.8
Contribuciones de Mejoras	.8	.8	.8	.0	.0	.8
Derechos	.8	.8	.8	.8	.0	.8
Productos	.8	.8	.0	.8	788.1	788.1
Corriente	.0	.8	.8	.8	788.1	788.1
Capital	.0	.8	.9	.0	.8	.0
Aprovechamientos	.0	24,267.9	24,267.9	.8	2,252.8	2,252.8
Corriente	.0	24,267.8	24,267.8	.0	2,252.8	2,252.8
Capital	.8	.0	.8	.0	.0	.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	.8	.8	.0	.0	.0	.8
Participaciones y Aportaciones	.0	.8	.0	.8	.8	.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	413,314.8	10,000.0	423,314.8	199,213.0	71,468.1	-341,846.5
Ingresos Derivados de Financiamientos	.0	89,205.8	89,205.8	.8	.8	.8
Total	413,314.8	103,473.7	516,788.3	199,213.8	74,507.0	-338,887.6
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	.8	.8	.0	.0	.0	.8
Impuestos	.8	.8	.0	.8	.8	.8
Contribuciones de Mejoras	.8	.8	.8	.8	.8	.8
Derechos	.0	.8	.8	.8	.8	.0
Productos	.8	.0	.8	.0	.0	.8
Corriente	.8	.8	.8	.8	.8	.8
Capital	.8	.0	.0	.8	.9	.8
Aprovechamientos	.0	.8	.8	.8	.8	.0
Corriente	.0	.8	.8	.8	.8	.8
Capital	.8	.8	.8	.8	.8	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.8	.8	.0	.8	.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	.8	.0	.0	.8	.8
Ingresos de Organismos y Empresas	413,314.8	34,267.9	447,582.5	199,213.8	74,667.0	-338,887.6
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	.8	.8	.8	.8	.0	.8
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	.8	24,267.8	24,267.9	.8	3,048.8	3,048.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	413,314.8	18,888.8	423,314.8	189,213.8	71,468.1	-341,846.5
Ingresos Derivados de Financiamiento	.0	89,205.8	89,205.8	.8	.8	.8
Ingresos Derivados de Financiamientos	.0	89,205.8	89,205.8	.8	.8	.8
Total	413,314.8	163,473.7	516,788.3	199,213.8	74,507.0	-338,887.6
				Ingresos excedentes ¹		

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero.

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	413,314.6	103,473.7	516,788.3	207,088.0	113,088.5	309,700.3
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Órganos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	413,314.6	103,473.7	516,788.3	207,088.0	113,088.5	309,700.3

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	413,314.6	103,473.7	516,788.3	207,088.0	113,088.5	309,700.3
Instituciones Públicas de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	413,314.6	103,473.7	516,788.3	207,088.0	113,088.5	309,700.3

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	225,665.2	34,267.9	259,953.1	19,459.6	48,101.7	240,494.5
Gasto de Capital	187,629.4	-	187,629.4	187,629.4	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	69,205.9	69,205.9	-	94,988.9	69,205.8
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	413,314.6	193,473.7	516,789.3	207,998.0	113,089.6	399,700.3

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 30 de Junio 2017
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	1,851.8	-	1,851.0	-	353.7	1,851.0
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	1,051.0	-	1,051.0	-	353.7	1,051.0
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	412,263.6	34,267.9	446,531.5	207,098.0	47,748.0	239,443.5
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuarias, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	412,263.6	34,267.9	446,531.5	207,098.0	47,748.0	239,443.5
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores	-	69,205.8	69,205.8	-	64,985.3	69,205.8
Transacciones de la Cuenta Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Ayudados de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	69,205.8	69,205.8	-	64,985.3	69,205.8
Total del Gasto	413,314.6	143,473.7	516,786.3	207,434.0	113,889.5	309,709.3

Consejo Mexiquense de Ciencia y Tecnología
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			-
			-
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros instrumentos de Deuda			
			-
			-
			-
			-
			-
Total Otros instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

NO Aplica

CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 (Cifras en miles de pesos)

NOTAS AL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Ingresos

Se autorizó un Ingreso inicial de 413 millones 314.6 miles de pesos, se tuvieron ampliaciones por 103 millones 473.7 miles de pesos, lo que determinó un presupuesto autorizado por 516 millones 788.3 miles de pesos, de los cuales al 30 de junio de 2017, se recaudaron 273 millones 720 mil pesos, obteniendo una variación de más, por 243 millones 68.3 miles de pesos, lo cual representó el 47 por ciento respecto al monto autorizado.

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

Se tuvo un autorizado por 225 millones 685.2 miles de pesos, se tuvo una ampliación por 10 millones de pesos, lo que determinó un presupuesto autorizado por 235 millones 685.2 miles de pesos de los cuales se recaudaron 83 millones 49.7 miles de pesos, que representó el 64.8 por ciento respecto al monto autorizado.

Otros Ingresos y Beneficios

Durante el ejercicio se tuvieron ampliaciones presupuestales por 93 millones 473.7 miles de pesos principalmente a Pasivos Derivados de Erogaciones Devengada y Pendientes de Ejercicios Anteriores, de los cuales se recaudaron 3 millones 40.9 miles de pesos por los conceptos de Ingresos Financieros e Ingresos Diversos, teniendo una variación de 90 millones 432.8 miles de pesos, lo que representó el 96.7 por ciento, respecto al monto autorizado.

Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD).

Se autorizó un presupuesto por 187 millones 629.4 miles de pesos, para el impulso de una iniciativa para abatir la brecha digital en la entidad; por lo cual se dará el apoyo a la Red de innovación y Aprendizaje (RIA), la cual brinda el servicio de cómputo e internet y posibilita el acceso a múltiples opciones de capacitación y aprendizaje en línea incluida la enseñanza del inglés y el acceso a los servicios de gobierno electrónico, al 30 de junio no se ha recaudado el recurso.

CONSEJO MEXIQUENSE DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 (Cifras en miles de pesos)

NOTAS AL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Se autorizó un presupuesto inicial de 413 millones 314.6 miles de pesos, durante el ejercicio se autorizaron ampliaciones y traspasos netos de más por 103 millones 473.7 miles de pesos, teniendo un presupuesto autorizado modificado por 516 millones 788.3 miles de pesos, de los cuales se ejercieron al 30 de junio de 2017, 320 millones 176.5 miles de pesos, teniendo un subejercicio de 196 millones 611.8 miles de pesos, lo que representó el 38 por ciento respecto al monto autorizado.

Servicios Personales

Se autorizaron inicialmente 28 millones 757.1 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 10 millones 587 mil pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 18 millones 170.1 miles de pesos que representó el 63.2 por ciento respecto al presupuesto autorizado.

Materiales y Suministros

Se autorizaron inicialmente 1 millón 17.4 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 446.5 miles de pesos, que representó el 56.1 por ciento respecto al monto autorizado.

Servicios Generales

Se autorizaron inicialmente 15 millones 184 mil de pesos, durante el ejercicio se autorizaron ampliaciones y traspasos netos por 9 millones 417 mil pesos, teniendo un presupuesto modificado por 24 millones 601 mil pesos, de los cuales se ejercieron 8 millones 343.5 miles de pesos, obteniendo una variación de 16 millones 257.5 miles de pesos, lo cual representó el 66.1 por ciento respecto del monto autorizado.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Se autorizaron inicialmente 180 millones 726.7 miles de pesos, durante el ejercicio se autorizaron ampliaciones y traspasos por 24 millones 850.9 miles de pesos, teniendo un presupuesto modificado por 205 millones 577.6 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 48 millones 183.3 miles de pesos, obteniendo una variación de 157 millones 394.3 miles de pesos lo que representó el 76.6 por ciento respecto al monto autorizado.

Deuda Pública

En este capítulo se autorizó una ampliación por 60 millones 205.8 miles de pesos, para pago de pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores, de los cuales se han ejercido 64 millones 986.8 miles de pesos.