

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo al 31 de marzo del 2017 y 2016. Los fondos disponibles que se presenta en las distintas Instituciones bancarias se integra de la siguiente manera: en BBVA Bancomer son saldos de Programa Federales enviado por el CONACULTA, en la de Banco Santander se encuentra integrada por saldo de Programa Federales, ingresos Propios y Recursos Presupuestales, en el Banco Banorte el saldo corresponde a sueldos por pagar, Impuesto Federales y Estatales

Instituciones bancarias:

	2017	2016
BBVA Bancomer(Recursos federales)	\$ 5,472,966.00	\$ 1,502,171.00
Banco Santander:	1,589,564.00	10,177,240.00
Banorte (Recursos presupuestal)	2,458,724.00	2,520,429.00
Total	\$ 9,521,254.00	\$ 14,199,840.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

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

2. No aplica por no cobramos contribuciones:

3. **Al 31 de marzo del 2017 y 2016**, el saldo de cuentas por cobrar a la SEFIPLAN haciende a la cantidad de 95'35,835.00. en el presente mes, manifiesta un incremento en relación del mes anterior, debido a la solicitud de recurso Estatal en el mes de febrero y por ventas de bienes y servicios pendiente de ministrar por la SEFIPLAN.

		2017	2016
Secretaría de Finanzas y Planeación	2017	\$ 188,279.00	
Secretaría de Finanzas y Planeación	2016	\$ 190,912.00	\$ 102,942.00
Secretaría de Finanzas y Planeación	2015	\$ 75,245.00	\$ 115,764.00
Secretaría de Finanzas y Planeación	2014	\$ 44,493.00	\$ 90,357.00
		\$ 498,929.00	\$ 309,063.00

		2017	2016
Secretaría de Finanzas y Planeación	2017	3,598,553.00	
Secretaría de Finanzas y Planeación	2016	\$ 15,005,389.00	1,600,775.00
Secretaría de Finanzas y Planeación	2015	\$ 12,500,350.00	\$ 20,963,186.00
	2014	\$ 19,500,367.00	\$ 24,157,012.00
	2013	\$ 21,859,053.00	\$ 29,515,603.00
	2012	\$ 10,641,164.00	\$ 21,315,149.00
	2011	\$ 10,606,646.00	\$ 10,606,646.00
	2010	\$ 4,325,384.00	\$ 4,325,384.00
	Total	\$ 98,036,906.00	\$ 112,483,755.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

		2017	2016
Tesorería de la Federación (Secretaría de Cul)	2016	-	
Tesorería de la Federación (CONACULTA)	2015	\$ -	\$ 900,000.00
		\$ -	\$ 900,000.00

Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo

Sujeto a comprobar de gasto corriente.- El saldo de sujeto a comprobar al 31 de marzo del 2017 y 2016, corresponde a los viáticos y gastos a comprobar que se otorgaron a funcionarios y empleados del IVEC.

Funcionarios y empleados.- Presenta un saldo que corresponde a deuda de ejercicios anteriores, de funcionario y empleados y que será recuperable lo más pronto posible.

Deudores diverso varios.- Presenta un saldo que corresponde a adeudo por renta de espacio, ABACERCOM, y otros deudores pendiente de depurar en el 2017.

		2017	2016
Sujeto a Comprobar Gasto Corriente2017	2017	\$ 44,642.00	
Sujeto a Comprobar Gasto Corriente2016	2016	\$ 7,986.00	576,321.00
Sujeto a Comprobar Gasto Corriente2015	2015	\$ 1,441.00	\$ 16,796.00
Sujeto a Comprobar Gasto Corriente2014	2014	\$ 8,913.00	\$ 28,902.00
Sujeto a Comprobar Gasto Corriente2013	2013	\$ 73,577.00	\$ 319,063.00
Funcionarios y Empleados Sujeto 2012	2012	\$ 86,821.00	\$ 120,168.00
Deudores diversos Varios		\$ 26,550.00	\$ 28,034.00
Total		\$ 249,930.00	\$ 1,089,284.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

	2017	2016
Impuestos por Cobrar(Subsidio al Empleo)	\$ 10,227.00	\$ 121,447.00
Total	\$ 10,227.00	\$ 121,447.00

La cuenta por cobrar (subsidio al empleo), Presenta un saldo que corresponde al subsidio determinado para los empleados del IVEC. Pendiente de compensar contra ISPT.

La cuenta por anticipo de la tesorería de fondos revolventes, al 31 de marzo 2017, 2016, no manifiesta movimiento 2017.

	2017	2016
Sujeto a Comprobar Fondo Revolvente	\$ -	\$ 20,000.00
	\$ -	\$ 20,000.00

La cuenta de Anticipo a Proveedores, al 31 de marzo 2017,2016 no presenta ningún saldo debido a que no se han otorgado anticipos.

	2017	2016
Anticipo a Proveedores 2016	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores 2015		\$ -
Anticipo a Proveedores 2013	\$ -	\$ 699,998.00
Total	\$ -	\$ 699,998.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No Aplica debido que no tenemos bienes en proceso de transformación.

5. De la cuenta Almacén.

Al 31 de marzo 2017, 2016 la Cuenta de Almacén. Manifiesta existencia de material de consumible, debido a la compra de materiales de consumibles en el mes de febrero 2017.

		2017	2016
Papelería y Útiles de Oficina	2017	\$ 1,708.00	\$ -
Papelería y Útiles de Oficina	2016	\$ -	-
Consumibles de computo		-	-
Material Cultural		-	-
Total		\$ 1,708.00	\$ -

Inversiones Financieras

6. No aplica debido a que no tenemos inversiones Financieras

7. No aplica debido a que no tenemos inversiones.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. **Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:** Este rubro presenta un saldo acumulado que corresponde a los bienes inmuebles que están registrados a valor catastral y a valor avalúo comercial. Dicho saldo no manifiesta ningún movimiento con respecto al mes anterior. Estos inmuebles se encuentran ubicados en la ciudad de Veracruz, Xalapa, San Andrés Tuxtla, Pánuco y Tuxpan.

	2016	2017
Bienes e Inmuebles		
Total	\$ 83,869,071.00	\$ 83,869,071.00

Bienes Muebles:

Este rubro presenta un saldo de que corresponde a los **bienes muebles y obras de arte** que están registrados a costos históricos, a valor de factura, y a valor avalúo comercial, excepto las obras de arte que son valuadas por peritos en la materia, avalado por el INBA. Y las donadas por el SAT. Valor donación. Manifiesta un incremento con respecto al mes anterior debido a las nuevas adquisiciones.

	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 10,336,602.00	\$ 12,574,607.00
Mobiliario y Equipo Educativo	9,484,214.00	8,250,768.00
Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio	5,540.00	8,235.00
Equipo de Transporte	905,300.00	905,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,585,674.00	3,534,952.00
Colección de Obra de Arte y Objetos Valiosos	104,762,369.00	104,945,387.00
Total	\$ 128,079,699.00	\$ 130,219,249.00

9. Al 31 de marzo del 2017 y 2016, los bienes intangibles están integrados como sigue:

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

		2017	2017
Softwar		36,949.00	13,000.00
Patentes, Marcas y Derechos	\$	14,943.00	\$ 14,943.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$	38,926.00	\$ 106,445.00
Total	\$	90,818.00	\$ 134,388.00

Estimaciones y Deterioros

10. No aplica porque a la fecha no contamos estimaciones por cuentas incobrables, estimación de inventario y deterioros de activo biológicos.

Otros Activos

- 11.- Otros Activo Diferido Al 31 de marzo 2017 y 2016, no manifiesta ningún movimiento.

		2017	2016
Otros Activos Diferidos	Total	\$ -	\$ -

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Pasivo:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:

El saldo al 31 de marzo 2017,2016 de servicios personales está integrado como sigue:

		2017	2016
Remuneraciones por Pagar al Personal	2017	29,258.00	
Remuneraciones por Pagar al Personal	2016	152,399.00	115,649.00
Remuneraciones por Pagar al Personal	2014	\$ -	\$ -
		\$ 181,657.00	\$ 115,649.00
		2017	2016
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2017	245,742.00	
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2016	\$ 33,746.00	\$ 245,660.00
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2015	\$ 287,994.00	287,994.00
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2014	\$ 966,551.00	1,564,055.00
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2013	338,685.00	\$ 2,176,992.00
Seguridad Social y Seguros por Pagar	2012	592,846.00	3,311,871.00
	Total	\$ 2,465,564.00	\$ 7,586,572.00

Remuneraciones por Pagar al Personal al 31 de marzo 2017,2016. Presenta un saldo pendiente de pagar al personal correspondiente al ejercicios 2017 y 2016.

Seguridad Social y Seguro por Pagar a corto plazo, al 31 de marzo 2017,2016. Presenta un saldo que corresponde a las aportaciones patronales por pagar al IMSS, SAR Seguro Institucional correspondiente a los ejercicios 2017,2016, 2015, 2014, 2013, 2012 que serán liquidados cuando la SEFIPLAN radique los recursos de estos impuestos.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Otras Prestaciones Social y Económica, al 31 de marzo 2017,2016. se liquido el saldo por pagar de los ejercicios anteriores.:

		2017	2017
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2017	17057	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2016	\$ -	2.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2015	-	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2014	\$ -	162,005.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2013	-	260,086.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2012	-	691,209.00
Total		\$ 17,057.00	\$ 1,113,302.00

Proveedores por Pagar a corto plazo al 31 marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

		2017	2016
Deudas por Adquisición de Bienes	2017	197,534.00	-
Deudas por Adquisición de Bienes	2016	1,842,728.00	387,923.00
Deudas por Adquisición de Bienes	2015	-	3,353.00
Deudas por Adquisición de Bienes	2014	\$ 859,063.00	870,827.00
Deudas por Adquisición de Bienes	2013	1,446,656.00	\$ 1,446,656.00
Deudas por Adquisición de Bienes	2012	2,132,322.00	2,132,322.00
		6,478,303.00	4,841,081.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

		2017	2016
Deudas por Adquisición de BS. Imb.	2015	-	-
Deudas por Adquisición de BS. Imb.	2014	14,800.00	14,800.00
Deudas por Adquisición de BS. Imb.	2012	24,122.00	24,122.00
Total		\$ 38,922.00	\$ 38,922.00

Deuda por Adquisición de Bienes (Proveedores).- presenta un saldo que corresponde a los compromisos adquiridos con proveedores por compra de bienes y servicios al 31 de marzo 2017

Deuda por Adquisición de Bienes. Muebles e Inmuebles. (Proveedores).- presenta un saldo que corresponde a los compromisos adquiridos con proveedores por compra de bienes muebles (mobiliario y equipo) al 31 marzo 2017

Transferencias por pagar Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

		2017	2016
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2017	-	
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2016	-	
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2015	2,800,000.00	9,578,318.00
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2014	\$ -	2,000,000.00
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2013	1,800,000.00	1,800,000.00
Transferencias Otorgadas Por Pagar	2012	13,634,000.00	13,634,000.00
		\$ 18,234,000.00	\$ 27,012,318.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

		2017	2016
	2016	-	
Ayuda Sociales	2016	3,109,831.00	
Ayuda Sociales	2015	2,283,600.00	3,085,979.00
Ayuda Sociales	2014	3,602,756.00	6,357,056.00
Ayuda Sociales	2013	6,616,000.00	6,616,000.00
Ayuda Sociales	2012	360,000.00	360,000.00
	Total	\$ 15,972,187.00	\$ 16,419,035.00

La cuenta de Transferencias por Pagar a Corto Plazo manifiesta un saldo derivados de los convenios y compromisos adquiridos para la ejecución de programas culturales en coparticipación con la Federación (Secretaria de Cultura). Se disminuyo debido a la depuración de algunos programa que ya no se van a realizar.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto Plazo:

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

	2017	2016
10% Sobre Arrendamiento de Inmuebles	\$ 17,873.00	\$ 25,250.00
10% Sobre Honorarios	22,273.00	26,453.00
5% Al Millar	-	-
Honorarios Asimilados a Salarios	21,966.00	23,238.00
Impuesto Sobre Producto de Trabajo	6,777,399.00	11,835,921.00
Total	\$ 6,839,511.00	\$ 11,910,862.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

La Cuenta Retenciones y Contribuciones.- Manifiesta un saldo debido principalmente al registro de retención de los impuesto de Honorarios, y Arrendamiento, ISPT así como, otra retenciones.

Retenciones del Sistema de Seguridad:

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

	2017	2016
Instituto Mexicano del Seguro Social	\$ 9,618.00	\$ 356,481.00
Sistema de Ahorro para el Retiro	34,555.00	31,129.00
Total	\$ 44,173.00	\$ 387,610.00

Retenciones Instituto de Pensiones del Estado.

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, no presenta movimiento:

	2017	2016
Aportaciones Trabajadores IPE	\$ 10,779.00	\$ 6,568.00
IPE Nueva Generación	\$ 140.00	-
Total	\$ 10,919.00	\$ 6,568.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Impuesto Sobre Nómina y otros que Derive

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

		2017		2016	
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2017	451,218.00		
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2016	\$ 1,718,840.00		449,621.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2015	\$ 1,704,286.00	\$	1,774,371.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2014	1,572,002.00		1,475,324.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2013	1,184,298.00		1,155,188.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2012	3,073,070.00		1,121,046.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2011	-		873,980.00
Impuesto	Sobre Nomina y Otros que Derive	2010	-		1,048,410.00
Total			\$ 9,703,714.00	\$	7,897,940.00

El saldo que presenta al 31 de marzo del 2017 y 2016, manifiesta un saldo de la cuenta de impuesto sobre nómina, corresponde a la provisión de impuesto de los saldo de ejercicio 2017, 2016,2015, 2014, 2013, 2012 se incremento debido a la provisión del mes de marzo de 2017.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Otras Retenciones y Contribuciones:

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

	2017	2016
Pensión Alimenticia	63,579.00	-
Aseguradora Hidalgo Metlife	27,200.00	174.00
Promobien	42,319.00	-
Fomepade		-
Retardo, Falta y sanciones al Personal	4,524.00	44,582.00
Tfacilita,S.A. de C.V.	774.00	-
Servicio Especializado del Golfo	1,250.00	-
GB. Plus S.A. de C.V.	44,345.00	-
Total	\$ 183,991.00	\$ 44,756.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo del 2016 y 2015, están integrados como sigue:

		2017	2016
Acreedores Diversos Varios	2017	10,759.00	
Acreedores Diversos Varios	2016	\$ 7,282.00	15,914.00
Acreedores Diversos Varios	2015	\$ 7,187.00	52,983.00
Acreedores Diversos Varios	2014	\$ 63,216.00	87,788.00
Acreedores Diversos Varios	2013	\$ 59,512.00	\$ 84,698.00
Acreedores Diversos Varios	2012	19,149.00	40,924.00
Acreedores Diversos Varios	2010	66,448.00	67,060.00
	Total	\$ 233,553.00	\$ 349,367.00

Cuentas Por Pagar. (Acreedores Diversos Varios).- Presenta un saldo de correspondientes a pagos pendientes del ejercicio 2017, 2016, 2015,2014,2013,2012 2010, son principalmente de funcionarios y empleados, por concepto de reembolso de gastos de viáticos y otros, las cuales no han sido liquidados debido a la falta de recursos no ministrados por la SEFIPLAN.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Proveedores por Pagar a Largo Plazo.

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

		2017	2016
Pasivos Ejercicios Anteriores	2011	\$ 177,591.00	\$ 177,591.00
Pasivos Ejercicios Anteriores	2010	533,529.00	713,529.00
	Total	\$ 711,120.00	\$ 891,120.00

2. **No Aplica** debido a que no contamos con Recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración.
3. No Aplica.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Al 31 de marzo del 2016 y 2015. Los ingresos que recibe el Instituto Veracruzano de la Cultura son por recursos propios, recurso estatal, recurso federal, y Otros ingresos beneficios varios que corresponde a los remanentes federales, Estatales del ejercicio 2017

	2017	2016
Ingresos Por Bienes y Servicios	\$ 1,248,098.00	\$ 1,459,796.00
Ingresos Provenientes del Gobierno Estatal	19,071,101.00	17,062,579.00
Ingresos Provenientes del Gobierno Federal	-	1,571,168.00
Otros Ingresos y Beneficio Varios	2,502,444.00	8,241,172.00
Total de Ingresos Y Otros Beneficios	\$ 22,821,643.00	\$ 28,334,715.00

Ingresos Provenientes del Gobierno Estatal. Representa el 83.56 % del total de Ingresos Y Otros Beneficio y corresponde al Presupuesto Autorizado para esté ejercicios.

Ingresos Proveniente del Gobierno Federal. Al 31de marzo del 2017, no se obtuvo ingresos proveniente del Gobierno Federal. .

Otros Ingresos y Beneficio Varios. Representa el 10.96 % del total de ingresos y Otros Beneficios, Son los Remanentes de recursos Federales, de Ingresos Propios, Federales que fueron autorizado para este ejercicio 2016.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Pérdidas Gastos y Otras:

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 31 de marzo2017 y 2016 se integra como sigue:

	2017	2016
	\$ 15,058,763.00	15,654,659.00
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal Permanente	572,897.00	548,546.00
Remuneraciones al Personal Transitorio	2,800,629.00	2,799,179.00
Remuneraciones al Adicionales o especiales	3,710,046.00	3,990,983.00
Seguridad Social	572,829.00	576,980.00
Otras prestaciones Sociales y Económicas	7,397,443.00	7,723,118.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,919.00	15,853
Materiales Y Suministros	\$ 123,073.00	681,942.00
Materiales de Administración	36,387.00	268,093.00
Alimentos y Utensilios	2,971.00	21,033.00
Materiales y Artículos de Construcción	11,114.00	308,887.00
Productos Químicos y Farmacéuticos	-	-
Combustibles y Lubricantes y Aditivos	52,373.00	58,557.00
Vestuarios Y Blancos, Prendas de Protección	3,078.00	-
herramientas, Refacciones y Accesorios	17,150.00	25,372.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Servicios Generales	\$ 3,004,491.00	4,042,424.00
Servicios Básicos	1,185,099.00	980,809.00
Servicios Arrendamiento	137,024.00	* 411,421.00
Servicios Profesionales, Científicos	383,839.00	467,217.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	328,065.00	28,127.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento	21,482.00	354,290.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	47,407.00	216,759.00
Servicios Traslado y Viáticos	87,366.00	89,901.00
Servicios Oficiales	353,838.00	1,038,194.00
Otros Servicios Generales	460,371.00	455,706.00
Transferencias, Internas, y Asignaciones	\$ -	\$ 2,636,410.00
Transferencias, Internas, Otorgadas a Entidades	\$ -	80,000.00
Ayuda Sociales a Instituciones	-	2,556,410.00
Total de Gasto Y Otras Pérdidas	\$ 18,186,327.00	\$ 23,015,435.00

Remuneraciones Adicionales y Especiales.- Representa el 20.40% del total de gasto y Otras Perdidas, debido a que en estas cuenta se registran los gastos de primas por años de servicios, primas de extraordinaria, compensaciones..

Otras Prestaciones Social Económicas.- Representa el 40.67% del total de Gastos y Otras Perdidas, debido a que aquí se registra erogaciones por concepto de indemnizaciones, prestaciones contractuales..

Servicios Básicos .- Representa el 6.51.% del total de Gasto y Otras Perdidas, debido a que aquí se registran los gastos por concepto de servicios de luz agua teléfono, servicios postales.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. No Aplica debido a que el estado de variación en la Hacienda Pública no presenta Modificaciones al Patrimonio Contribuido por tipo o naturaleza y monto.

2. Patrimonio Generado:

Al 31 de marzo del 2017 y 2016, están integrados como sigue:

CONCEPTO		2017	2016
Patrimonio de Ejercicio		236,606,362.00	241,591,707.00
Actualización de la Hacienda Pública		19,886,311.00	26,681,619.00
Menos: Resultado de ejercicio Anteriores		- 1,884,116.00	- 7,630,416.00
Mas: resultado del ejercicio		4,635,316.00	8,201,690.00
Total de Patrimonio Generado	Total	259,243,873.00	268,844,600.00

		2017	2016
Resultado del Ejercicios/ Ahorro y Desahorro		\$ 4,635,316.00	\$ 5,319,280.00
	Total	\$ 4,635,316.00	\$ 5,319,280.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos Inicial y final al 31 de marzo del 2017 y 2016, que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente a su disponibilidad es la siguiente:

		2017	2016
Bancos, Dependencias y Otros		\$ 9,521,253.00	\$ 14,199,840.00
Disposición Final De Efectivo	Total	\$ 9,521,253.00	\$ 14,199,840.00

Al 31 de marzo 2017y 2016 se detallan las adquisiciones de Bienes Mueble:

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

CONCEPTO	SALDO INICIAL 2017	ADQUISICIONES	BAJA EJERCC.	ALTA POR	AJUSTE DE EJERCC	AJUSTE REVALUACION	SALDO
		2016	ANTERIORES	DONACION	ANTERRIORES	DE DONACION	AL 31 Mar/17
Mobiliario y Eqpo. De Oficina	1,890,618.90	-	-	-	-	-	1,890,618.90
Otros Muebles	1,794,907.98	-	-	-	-	-	1,794,907.98
Bienes Informáticos	6,648,333.79	-	-	-	-	-	6,648,333.79
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	2,741.08	-	-	-	-	-	2,741.08
Eqpo. Audiovisual	6,544,850.52	3,999.00	-	-	-	-	6,548,849.52
Eqpo. Fotográfico	625,869.54	-	-	-	-	-	625,869.54
Eqpó. Recreativos	6,468.00	-	-	-	-	-	6,468.00
Instrumentos Musicales	2,238,723.12	64,303.78	-	-	-	-	2,303,026.90
Eqpo. Médico y de Laboratorio	5,539.99	-	-	-	-	-	5,539.99
Eqpo. De Transportes	905,299.55	-	-	-	-	-	905,299.55
Maquinaria y Eqpo. Industrial	30,810.60	-	-	-	-	-	30,810.60
Sistema de Aire Acondicionado	1,471,828.17	-	-	-	-	-	1,471,828.17
Maquinaria y Eqpo. De Comunicación	81,390.97	-	-	-	-	-	81,390.97
Maquinaria y Eqpo. Eléctrico	161,691.62	-	-	-	-	-	161,691.62
Herramienta Máquinas Herramientas	146,804.38	19,571.98	-	-	-	-	166,376.36
Eqpo. de Medición	20,938.00	-	-	-	-	-	20,938.00
Maquinaria y Eqpo. De Imprenta	32,179.88	-	-	-	-	-	32,179.88
Otros Bienes Muebles	620,458.16	-	-	-	-	-	620,458.16
Colección de Obra de Arte y Objetos Valiosos	104,762,369.50	-	-	-	-	-	104,762,369.50
Total de Bienes Muebles	127,991,823.75	87,874.76	-	-	-	-	128,079,698.51
Softwar	36,949.00	-	-	-	-	-	36,949.00
Patentes Marcas y Derechos	14,943.00	-	-	-	-	-	14,943.00
Licencias Informáticas e Intelectuales	38,926.07	-	-	-	-	-	38,926.07
Total Intangibles	90,818.07	-	-	-	-	-	90,818.07

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

SUMA TOTAL	128,082,641.82	87,874.76	-	-	-	-	128,170,516.58
------------	----------------	-----------	---	---	---	---	----------------

Recursos Propios 3,999.00 4:56 %

Recursos Estatal 00.00 0.00

Recursos Federal 83,875.00 95:44 %

Al 31 de marzo de 2017,2016, las adquisiciones de Bienes Muebles efectuadas fueron por \$ 87,875.00 que corresponde el 4:56 % a recursos de Ingresos propios y el 95:44 % a Remanentes de Recursos Federales.

3. Al 31 de marzo 2017,2016, Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,635,316.00	5,319,,280.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	00	00
Depreciación	00	00
Amortización	00	00
Incrementos en las provisiones	00	00
Incremento en inversiones producido por revaluación	00	00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	00	00
Incremento en cuentas por cobrar	00	00
Partidas extraordinarias	00	00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

v) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Al 31 de marzo 2016 y 2015 se presenta la conciliación entre los Ingresos Presupuestario y contables. Así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		93,950,542
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		71,128,899
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	78,272,310	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		22,821,643

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		18,274,202
2. Menos egresos presupuestarios no contables		87,875
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	68,303	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	19,572	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		18,186,327

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes

Al 31 de marzo 2017 y 2016 Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

	2017	2016
Edificios	\$ 161,137,129.00	\$ 161,137,129.00
	\$ 161,137,129.00	\$ 161,137,129.00

Valores en Custodia, al 31 de marzo 2017 y 2016 presenta un saldo que corresponde los Bienes inmuebles en custodia a favor del Instituto Veracruzano de la Cultura y que se encuentran en proceso de regularización. Esto bienes inmueble se registraron a valor catastral.

	2017	2016
Demanda Judicial	\$ 757,866.00	\$ 743,129.00
Total de Demanda Judicial	\$ 757,866.00	\$ 743,129.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Contingencia sujeto a resolución por las demandas en proceso al 31 marzo de 2017 y 2016. Las demandas laborables son: Natividad de la Luz Lara García, Exp.668/V/10 despido injustificado \$200,000.00, de manda laboral de Juan Gerardo Antiga Tinoco exp. 561/V/2011/VI po \$

317,000.00. Demanda laboral de Laura Bravo Reyes exp. 1053/V/11-VI por \$ 5,000.00. de manda laboral de Larissa Juárez Acosta exp. 009/VI/2013 por \$ 19,000.00. Demanda mercantil de Quazar Limpieza S.A. EXP.28/2014/VI por 216,866.00 por multas por incumplimientos de pago.

		2017	2016
Bienes Bajo Contrato de Comodato		\$ 223,774,020.00	\$ 223,774,020.00
Total Bienes Bajo Contrato de Comodato	Total	\$ 223,774,020.00	\$ 223,774,020.00

Bienes Bajo Contra de Comodato, al 31 de marzo 2017 y 2016 el saldo que presenta corresponde a obras de arte de la Colección Diego Rivera, Colección U. Veracruzana y Colección de Varios Espacios Culturales. Se registraron a valor avalúo según Peritos del INBA,

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de Orden Presupuestables de Ingresos al 31 de marzo del 2017 y 2016, el saldo que presenta se integra de:

		2017	2016
Ingresos Estatales Estimados		\$ 90,200,000.00	\$ 90,200,000.00
Total		\$ 90,200,000.00	\$ 90,200,000.00
Ingresos Estatales Por Ejecutar		-\$ 71,128,899.00	-\$ 73,137,421.00
Total		-\$ 71,128,899.00	-\$ 73,137,421.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estatales por Ejecutar		\$ 3,750,542.00	\$ 11,272,136.00
Total		\$ 3,750,542.00	\$ 11,272,136.00
Ley de Ingresos Devengada		-\$ 3,786,832.00	-\$ 1,703,718.00
Total		-\$ 3,786,832.00	-\$ 1,703,718.00
Ley de Ingresos Recaudada		-\$ 19,034,811.00	-\$ 26,630,997.00
Total		-\$ 19,034,811.00	-\$ 26,630,997.00
Total Ley de Ingresos		\$ -	\$ -

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Cuentas de egresos:

Cuentas de Orden Presupuestables de Egresos al 31 de marzo del 2017 y 2016, el saldo que presenta se integra de:

		2017	2016
Presupuesto de Egresos		<u>-\$ 90,200,000.00</u>	<u>-\$ 90,200,000.00</u>
	Total	<u>-\$ 90,200,000.00</u>	<u>-\$ 90,200,000.00</u>
Presupuesto de Egresos por Ejercer		<u>\$ 27,690,461.00</u>	<u>\$ 30,831,954.00</u>
	Total	<u>\$ 27,690,461.00</u>	<u>\$ 30,831,954.00</u>
Modificaciones a la presupuesto de Egresos Estatales		<u>-\$ 3,750,542.00</u>	<u>-\$ 11,272,136.00</u>
		<u>-\$ 3,750,542.00</u>	<u>-\$ 11,272,136.00</u>
Presupuesto de Egresos por Comprometido		<u>\$ 47,985,879.00</u>	<u>\$ 47,432,644.00</u>
	Total	<u>\$ 47,985,879.00</u>	<u>\$ 47,432,644.00</u>
Presupuesto de Egresos Devengado		<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
	Total	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
Presupuesto de Egresos Ejercido		<u>\$ 842,356.00</u>	<u>\$ 1,052,380.00</u>
	Total	<u>\$ 842,356.00</u>	<u>\$ 1,052,380.00</u>
Presupuesto de Egresos pagado		<u>\$ 17,431,846.00</u>	<u>\$ 22,155,158.00</u>
	Total	<u>\$ 17,431,846.00</u>	<u>\$ 22,155,158.00</u>

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

Total Presupuesto Egresos	\$	-	\$	-
----------------------------------	----	---	----	---

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El **Instituto Veracruzano de la Cultura**, es un Organismo Público Descentralizado, que se crea al amparo de la Ley número 61, publicada en la Gaceta Oficial del día 10 de febrero de 1987 , con personalidad y patrimonio propios con sede en el puerto de Veracruz, cuyo objetivo principal es auspiciar, promover y difundir la actividad cultural por medio de la afirmación y consolidación de los valores, regionales y nacionales.

Por la prestación de servicios, el **Instituto Veracruzano de la Cultura** , recibe cuota en pago a una contraprestación que constituye la única fuente de ingresos propios con los cuales se integra al presupuesto Estatal y los recursos Federal, que se sostienen las fuentes de empleo, las adquisiciones y los gastos diversos que demanda su operación.

Los estados financieros se preparan de acuerdo con las características técnicas definidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el marco conceptual aprobado por el CONAC y supletoriamente por el Código Financiero para el Estado de Veracruz.

2. Panorama Económico y Financiero

Durante el transcurso del ejercicio 2017 el Ente ha operado en condiciones económico financieras favorables originado por la prestación de Servicios culturales, por el Presupuesto Estatal Autorizado y por recursos federales, originando con ello una estabilidad en proporción al mes de marzo del 2017.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

EL Instituto Veracruzano de la Cultura, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Estatal que fue constituido el 10 de febrero de 1987. Su actividad básica es la de auspiciar, promover y difundir la actividad cultural por medio de la afirmación y consolidación de los valores Locales, Regionales y Nacionales, y de fomento e impulso a las artes..

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a).- Objeto social El objeto social de ente es la auspiciar y promover, difundir, actividades culturales afín de propiciar y alentar la participación en este renglón de los habitantes del Estado. b).- la principal actividad es la promoción de las actividades culturales en el Estado de Veracruz, c) Ejercicio fiscal 2016., d).- el IVEC es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, e).- Fiscalmente es una Persona Moral sin Fines de Lucro, por lo que no paga I.S.R. por su actividad no es sujeto de Impuesto al valor agregado, sin embargo si realiza retenciones de impuesto por ISPT, honorarios profesionales, arrendamientos y asimilables. f).- La estructura básica consta de una Dirección General, Cinco Subdirecciones, f).- un Departamento Jurídico y varios espacios culturales. G).- No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Con fecha 31 de diciembre de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) vigente a partir de 1º de enero de 2009; esta ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean Federales, Estatales o Municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2009 y 2010 las siguientes disposiciones:

Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental:

Se informará sobre:

Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.

Lineamientos sobre los indicadores para medir los avances físicos y financieros relacionados con los recursos públicos federales.

Clasificador por Tipo de gasto.

Clasificador funcional del gasto.

Clasificador por Objeto del Gasto.

Lineamientos mínimos relativos al Diseño e Integración del Registro en los libros Diario, Mayor e Inventarios y Balances (Registro Electrónico).

Manual de Contabilidad Gubernamental.

Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y sus elementos específicos.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública, emitió el 29 de julio de 2011, los “Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental”, de acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos deberán disponer de Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad en el Artículo 4º transitorio fracción II

a partir del 1 de enero de 2012 deberán realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por el CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

Con fecha 13 de diciembre de 2011 el CONAC da a conocer lo siguiente, que se deberá tener elaborado a más tardar al 31 de Diciembre de 2012.

Reglas específicas del registro y valoración del patrimonio

Lineamientos para la elaboración del catálogo de bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas.

Lineamientos dirigidos a asegurar que el sistema de contabilidad gubernamental facilite el registro y control de los inventarios de los bienes muebles e inmuebles de los entes públicos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) **No aplica** debido a que a la fecha no existe método en el sistema para la actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda Patrimonio
- b) **No aplica** debido a que no se realizan operaciones de operaciones en el extranjero
- c) **No aplica** debido a que no contamos con acciones en el Sector Paraestatal.
- d) A costos Históricos (Valor de Factura)
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
No aplica debido a que no se reserva actuarial para una futura contingencia.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
No Aplica debido a que no hay provisiones por estimaciones
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
No Aplica debido A que no hay reserva
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
No aplica debido a que no hay correcciones
 - i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
No aplica
- j) Depuración y cancelación de saldos.
Solo con la autorización de la Subdirección de administración

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

Activos en moneda extranjera

No aplica debido a que las operaciones se realizan en moneda nacional.

Pasivos en moneda extranjera

No aplica debido a que las operaciones se realizan en moneda nacional

Posición en moneda extranjera

No aplica debido a que las operaciones se realizan en moneda nacional

Tipo de cambio

No aplica debido a que las operaciones se realizan en moneda nacional

Equivalente en moneda nacional

No aplica debido a que las operaciones se realizan en moneda nacional

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

No aplica la fecha no se depreciación, deterioro o amortización.

Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

No aplica

Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica debido a que no existen inversiones Financieras

Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

No aplica

Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica debido a que no hay bienes en garantía

Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

No aplica

- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica el activo es para operaciones del instituto

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

Por ramo o unidad administrativa que los reporta.

No aplica

Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

No aplica debido a que no efectuamos recaudación.

Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

No aplica debido a que no efectuamos recaudación

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informará lo siguiente:

Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica

Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica debido a que el Instituto no ha sido sujeto de calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

Principales Políticas de control interno

Se han establecido diversas medidas de control interno para el uso eficiente de los recursos, política tendientes a promover el ahorro en servicio básicos y en el máximo aprovechamiento de los recursos materiales. Se han establecidos disposiciones en materia administrativas para control los recursos del Ente, estos sin afectar las metas programada y su resultados esperado.

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se presenta un informe de avance de metas

14. Información por Segmentos

Actualmente la información programática se muestra separada por fuente de financiamiento, la cual se informa en los estados financieros que se presentan a la SEFIPLAN.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Los efectos posteriores al cierre, corresponde al pago de pasivo pro visionados, pago de impuesto, presentación de declaraciones informativas y anual.

16. Partes Relacionadas

Se informa que dentro de las actividades que realiza el Instituto no existen partes relacionada

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CUENTA PUBLICA 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 2017,2016

ELABORÓ

C.P. MARIA DE LA LUZ ACOSTA FARIA

JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. ALEJANDRO TOLEDO UTRERA

SUB DIRECTOR DE ADMINISTRACION

AUTORIZÓ

MTRO. ENRIQUE MANUEL MÁRQUEZ
ALMAZÁN

DIRECTOR GENERAL