



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL 2015

Av. Manuel Avila Camacho no. 286
Col. Centro, C.P. 91000, Xalapa, Veracruz
Tel. (228) 813.81.22 / 95 / 73
Lada sin costo: 01.800.221.69.67
www.invedem.gob.mx

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO - ABRIL DE 2015

Introducción

La Dependencia o El Instituto, es un Organismo Público Descentralizado, que se crea al amparo de la Ley número 224, publicada en la Gaceta Oficial del día 01 de Febrero de 2008, con personalidad y patrimonio propios, cuyo objetivo principal es prestar contribuir al desarrollo de sistemas locales de profesionalización, formación y capacitación de personal, a través de la investigación, asesoría, técnica, administrativa y el fomento de la cooperación intermunicipal.

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 la CONAC y supletoriamente por el Código Financiero para el Estado de Veracruz.

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

a) Efectivo y equivalentes

El saldo al 30 de abril de 2015 el cual se encuentra conciliado y refleja las disponibilidades en cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentran distribuidas en las siguientes instituciones bancarias:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
00600918385 Banorte gastos de Operación	\$ 103,349.62	\$ 100,895.70
00604513247 Banorte Nomina	\$ 351,113.08	\$ 287,959.95
008933117155 Banorte 10 Foro Internacional	\$ 0.00	\$ 0.00
Total Banorte	\$ 454,462.70	\$ 388,855.65

El instituto veracruzano de desarrollo municipal no cuenta con inversiones financieras en base a su disponibilidad diaria de efectivo.

b) Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo:

Al 30 de abril de 2015, esta cuenta se integra como sigue:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Sujetos a Comprobar Gasto Corriente	\$16,695.00	\$ 79,369.79
Funcionarios y Empleados	\$0.00	\$ 0.00
Deudores Diversos Varios	\$0.00	\$ 0.00
Total	\$16,695.00	\$ 79,369.79

El saldo de la cuenta "Sujetos a comprobar gasto corriente" se encuentran integrado por los saldos de gastos sujetos a comprobar corrientes en el presente ejercicio.

Almacenes:

El Invedem, no cuenta dentro de sus registros en el renglón de almacenes, al 30 de abril del 2015. Se anexa relación de productos consumibles del almacén.

c) Activo no Circulante:

Al 30 de abril de 2015 los bienes muebles están integrados como sigue:

	30 de marzo 2015	30 de abril 2015
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 437,33.56	\$ 437,33.56
Equipo audiovisual	\$ 107,795.77	\$ 107,795.77
Bienes Informáticos	\$ 466,643.13	\$ 466,643.13
Vehículos terrestres	\$ 463,974.20	\$ 463,974.20
Equipo Fotográfico	\$ 28,747.44	\$ 28,747.44
Equipo de comunicación y telecomunicación	\$ 15,849.07	\$ 15,849.07
Total de bienes muebles	\$1,520,340.17	\$ 1,520,340.17

Bienes inmuebles:

El Instituto Veracruzano de Desarrollo Municipal, no cuenta dentro de sus registros con bienes inmuebles infraestructura y cons.

Pasivo

d) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:

Al 30 de abril de 2015 están integrados como sigue:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Remuneraciones por pagar al personal	\$ 0.00	0.00
Remuneraciones por pagar al personal de honorarios	\$ 0.00	0.00
Remuneraciones por adicionales y especiales	\$ 0.00	0.00
Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo	\$ 0.00	\$0.00
Total de servicios personales	\$0.00.	\$0.00

- La cuenta "Remuneraciones adicionales y especiales", representa la provisión para el pago de gratificación anual.
- La cuenta "Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo", representa la retención por la cuota patronal.

e) Proveedores por pagar a Corto Plazo:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Deuda por adquisición de bienes y servicios	\$ -148,609.70	\$ -148,609.70
Deuda por adquisición de bienes muebles	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de proveedores a corto plazo	\$ -148,609.70	\$ -148,609.70

f) Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Impuesto sobre la renta sobre salarios	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de impuestos por pagar corto plazo	\$ 0.00	\$ 0.00

g) Retenciones del Sistema de Seguridad Social:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Sistema de ahorro del retiro	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO - ABRIL DE 2015

h) Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal:

El importe del 2% sobre erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal representa el monto acumulado de los adeudos a la fecha de los Estados Financieros, mismos que se registran para reconocer el pasivo hasta en tanto no se concluya el proceso de revisión y resolución por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación respecto a la solicitud de subsidio y/o exención de comprobación de pago para el instituto, integrándose el saldo de la siguiente manera:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Saldo del ejercicio 2015	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00

i) Otros Pasivos Circulantes:

Al 30 de abril de 2015 el saldo de otros pasivos a corto plazo se integra de la siguiente manera:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Otros pasivos no circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00

2) Notas a la Hacienda Pública

a) Patrimonio Generado:

Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro

El importe del resultado integral que se presenta en el estado de variaciones en el patrimonio, es el resultado de la actuación total de la empresa durante el periodo y está representado por el Resultado del ejercicio conformado de la siguiente manera:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Resultado del ejercicio al mes de abril 2015	\$ -40,133.40	\$ -52,464.92
Total	\$ -40,133.40	\$ -52,464.92

Resultado de ejercicios anteriores

Al 30 de abril de 2015 el saldo acumulado asciende a las siguientes cantidades.

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Saldo al 31 de marzo 2015	\$ -362,681.40	\$ -372,080.66
Total	\$ -362,681.40	\$ -372,080.66

3) Notas al Estado de Actividades

a) Gastos de Funcionamiento

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 30 de abril de 2015, se integra como sigue:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Servicios personales	\$ 858,144.05	\$ 1,075,403.90
Remuneraciones al personal permanente	\$ 0.00	\$ 0.00
Remuneraciones al personal transitorio	\$ 0.00	\$ 0.00
Remuneraciones Adicionales o Especiales	\$ 0.00	\$ 0.00
Seguridad social	\$ 26,869.43	\$ 35,821.71
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 831,274.62	\$ 1,039,582.19
Pago de estímulos a servidores públicos	\$ 0.00	\$ 0.00
Materiales y suministros	\$ 57,833.82	\$ 88,640.15
Materiales de administración	\$ 5,177.33	\$ 13,332.32
Alimentos y Utensilios	\$ 1,322.50	\$ 4,982.26
Materiales y Artículos de construcción	\$ 0.00	\$ 0.00
Productos químicos y farmacéuticos	\$ 0.00	\$ 0.00
Combustibles y Lubricantes	\$ 51,333.99	\$ 70,325.57
Vestuarios y uniformes	\$ 0.00	\$ 0.00
Materiales y suministros para seguridad	\$ 0.00	\$ 0.00
Herramientas, refacciones y Accesorios	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios generales	\$ 163,646.04	\$ 235,918.84
Servicios Básicos	\$ 20,965.45	\$ 27,370.94
Servicio de Arrendamiento	\$ 10,320.00	\$ 24,369.16
Servicios profesionales	\$ 0.00	\$ 0.00
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	\$ 2,782.00	\$ 4,079.00

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO - ABRIL DE 2015

Servicios de instalación, reparación y mantenimiento.	\$ 177.92	\$ 457.92
Servicios de comunicación social	\$ 1,765.52	\$ 6,138.27
Servicios de traslado y viáticos	\$ 82,949.26	\$ 99,594.29
Servicios oficiales	\$ 44,685.89	\$ 73,909.26
Otros servicios generales	\$ 0.00	\$ 0.00

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

a) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 30 de abril de 2015 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes su disponibilidad es la siguiente:

	31 de marzo 2015	30 de abril 2015
Bancos efectivos y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio.	\$ -829,615.76	\$ -829,615.76
Bancos efectivos y equivalentes al efectivo al final del ejercicio.	\$ 454,462.70	\$ 388,855.65

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de abril 2015.

El 30 de abril de 2015 la LIC. MARILDA ELISA RODRIGUEZ AGUIRRE, Directora General del Instituto Veracruzano de Desarrollo Municipal, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

ELABORO

L.F.C.P. JOSE LUIS PEREZ HERNANDEZ
OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISO

LIC. FORTINO SANTOYO LARA
JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

AUTORIZO

LIC. MARILDA ELISA RODRIGUEZ AGUIRRE
DIRECTORA GENERAL