

SEGOB

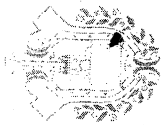
SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE 2015

Av. Manuel Ávila Camacho no. 286
Col. Centrc. C.P. 91000, Xalapa, Veracruz
Tel. (228) 813 81 22 / 95 774
Lada sin costo: 01 800 221 69 67
www.invedem.gob.mx



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 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

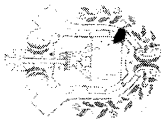
1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

a) Efectivo y equivalentes

El saldo al 31 de Octubre 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 Octubre 2014	31 de Octubre 2015
00600918385 Banorte gastos de Operación	\$ -135,711.97	\$586,729.45
00604513247 Banorte Nomina	\$ -169,883.41	\$-70,652.75
008933117155 Banorte 10 Foro Internacional	\$ 510,393.69	\$ 0.00
Total Banorte	\$204,798.31	\$516,076.70



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

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:

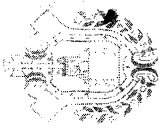
Al 31 de Octubre de 2015, esta cuenta se integra como sigue:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Sujetos a Comprobar Gasto Corriente	\$ 225,181.59	\$260,828.09
Secretaría de Finanzas y Planeación	\$ 1,245,916.79	\$ 0.00
Total	\$ 1,471,098.38	\$260,828.09

El saldo de la cuenta "Sujetos a comprobar gasto corriente", se encuentra integrado por sujetos a comprobar de la partida 1123-0001-0001.

Almacenes:

El Invedem, no cuenta dentro de sus registros en el renglón de almacenes, al 31 de Octubre del 2015. Se anexa relación de productos consumibles del almacén.



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDIM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

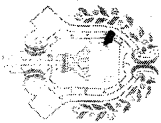
c) Activo no Circulante:

Al 31 de octubre de 2015 los bienes muebles están integrados como sigue:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 0.00	\$ 354,727.94
Equipo audiovisual	\$ 0.00	\$ 104,561.92
Bienes Informáticos	\$ 56,632.40	\$ 226,988.46
Vehículos terrestres	\$ 0.00	\$ 463,974.20
Equipo Fotográfico	\$ 0.00	\$ 28,747.44
Equipo de comunicación y telecomunicación	\$ 0.00	\$ 15,849.07
Total de bienes muebles	\$ 56,632.40	\$ 1,194,849.03

Bienes inmuebles:

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

Pasivo

d) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:

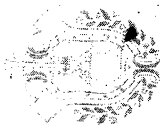
Al 31 de Octubre de 2015 están integrados como sigue:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Remuneraciones por pagar al personal	\$ -403,771.24	0.00
Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo	\$ -41,818.96	0.00
Otras prestaciones sociales y economicas	\$ 261,701.18	0.00
Total de servicios personales	-183,889.02	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 Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Deuda por adquisición de bienes y servicios	\$ -237,768.54	\$ -143,862.70
Deuda por adquisición de bienes muebles	\$ 268,884.27	\$ 0.00



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

Total de proveedores a corto plazo	\$ -31,115.73	\$ -143,862.70
------------------------------------	---------------	----------------

f) Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo:

	31 de octubre 2014	31 de octubre 2015
Impuesto sobre la renta sobre salarios	\$ -741,680	\$ 0.00
Impo sobre la renta sobre salarios 2013	\$ 252,253.90	\$ 0.00
Total de impuestos por pagar corto plazo	\$ 489,426.10	\$ 0.00

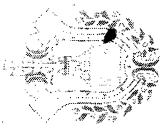
g) Retenciones del Sistema de Seguridad Social:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Sistema de ahorro del retiro	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00

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 Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Saldo del ejercicio 2015	\$ -23,354.89	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

i) Otros Pasivos Circulantes:

Al 31 de Octubre de 2015 el saldo de otros pasivos a corto plazo se integra de la siguiente manera:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Otros pasivos no circulantes	\$ 19,238.61	\$ 0.00
Total	\$ 19,238.61	\$ 0.00

Cuentas de Orden Presupuestaria:

	31 de octubre 2014	31 de octubre 2015
Ingresos estimados	\$ 6,400,000.00	\$ 5,500,000.00
Ley de ingresos por ejecutar	\$ -2,080,772.95	\$ -2,244,764.07
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	\$ -247,880.00	\$ 0.00
Ley de ingresos devengada	\$ -743,560.00	\$ 0.00
Ley de ingresos recaudada	\$ -3,327,787.05	\$ -3,255,235.93



SEGOR

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

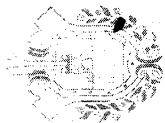
OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

3) Notas al Estado de Actividades

a) Gastos de Funcionamiento

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 31 de Octubre de 2015, se integra como sigue:

	31 de Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Servicios personales	\$ 2,386,357.03	\$ 2,386,721.86
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	\$ 80,498.03	\$ 90,800.47
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 2,305,859.00	\$ 2,295,921.39
Pago de estímulos a servidores públicos	\$ 0.00	\$ 0.00
Materiales y suministros	\$ 357,571.08	\$ 215,322.26
Materiales de administración	\$ 83,704.67	\$ 27,788.00
Alimentos y Utensilios	\$ 8,146.06	\$ 16,713.44
Materiales y Artículos de construcción	\$ 3,543.98	\$ 0.00
Productos químicos y farmacéuticos	\$ 31.32	\$ 0.00
Combustibles y Lubricantes	\$ 244,352.72	\$ 159,166.22
Vestuarios y uniformes	\$ 7,938.21	\$ 0.00
Materiales y suministros para seguridad	\$ 0.00	\$ 0.00
Herramientas, refacciones y Accesorios	\$ 9,854.12	\$ 11,654.60
Servicios generales	\$ 1,006,789.98	\$ 583,682.35
Servicios Básicos	\$ 109,768.06	\$ 65,303.73
Servicio de Arrendamiento	\$ 128,640.40	\$ 62,024.96
Servicios profesionales	\$ 1,499.99	\$ 0.00
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	\$ 5,192.88	\$ 11,006.27



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

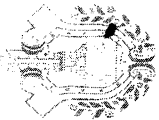
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento.	\$64,767.45	\$22,534.21
Servicios de comunicación social	\$ 81,781.91	\$ 36,631.20
Servicios de traslado y viáticos	\$ 318,364.17	\$ 219,179.88
Servicios oficiales	\$ 256,622.26	\$ 151,285.10
Otros servicios generales	\$ 40,152.86	\$ 15,717.00

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

a) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de Octubre 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 Octubre 2014	31 de Octubre 2015
Bancos efectivos y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio.	\$134,916.30	\$ -829,615.76
Bancos efectivos y equivalentes al efectivo al final del ejercicio.	\$ -293,573.89	\$ 515,076.70



SEGOB

SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEL ESTADO DE VERACRUZ

INSTITUTO VERACRUZANO DE DESARROLLO MUNICIPAL

INVEDEM

INSTITUTO VERACRUZANO DE
DESARROLLO MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OCTUBRE 2014 - OCTUBRE 2015

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de Octubre 2015.

El 31 de Octubre 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