

IVAI
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	31 de Diciembre de 2023	Concepto	2024	31 de Diciembre de 2023
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	\$4,554,543.97	\$2,236,751.91	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$850,715.47	\$1,846,610.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,460.00	\$0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$1,980.00	\$0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$315,445.10	\$185,601.65	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$511,674.76	\$608,249.36
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$4,875,429.07	\$2,422,353.56	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	\$1,362,390.23	\$2,454,859.94
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$6,424,796.94	\$6,424,796.94	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$11,018.84	\$11,018.84	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$4,864,896.88	-\$4,807,485.34	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$133,709.00	\$133,709.00	Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	TOTAL DEL PASIVO	\$1,362,390.23	\$2,454,859.94
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$1,704,627.90	\$1,762,039.44			
TOTAL DEL ACTIVO	\$6,580,056.97	\$4,184,393.00			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones	\$0.00	\$0.00





IVAI
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	31 de Diciembre de 2023	Concepto	2024	31 de Diciembre de 2023
			Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$3,539,835.80	-\$332,104.23
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$95,612.25	\$384,766.71
			Revalúos	\$0.00	\$0.00
			Reservas	\$0.00	\$0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$1,773,443.19	\$1,676,870.58
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	\$0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0.00	\$0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$5,217,666.74	\$1,729,533.06
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$6,580,056.97	\$4,184,393.00

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

Nota: Formato generando a través del sistema SIGMAVER, muestra el comparativo de junio 2024 y diciembre 2023 de acuerdo al instructivo de llenado del Estado de Situación Financiera numerales 6 y 7, con base a la normatividad emitida por el CONAC.

Mediante memorándum número IVAI-MEMO/DAJ/EAGC/98/01/03/2024 de fecha 01 de marzo de 2024, se informa del estado procesal del expediente laboral 1247/2014-V, requiriendo al Instituto el pago de \$ 776,079.75 (Setecientos setenta y seis mil setenta y nueve pesos 75/100 M.N.), posteriormente, con fecha 13 de mayo de 2024, se emitió el cheque número 002 de la cuenta bancaria 1254893163 del Banco Mercantil del Norte, S.A. por un monto de \$ 264,405.00 (Doscientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos cinco pesos 00/100 M.N.), quedando pendiente por pagar un monto de \$511,674.76 (Quinientos once mil seiscientos setenta y cuatro pesos 76/100 M.N.), registrados en la cuenta "Provisiones por pagar a corto plazo".

La diferencia señalada de \$ 96,574.60 (Noventa y seis mil quinientos setenta y cuatro pesos 60/100 M.N.), resulta de las variaciones de los meses de enero a junio del 2024 de la cuenta 2.1.7.1.01 Provisiones de carácter laboral, económica y de seguridad social.

El Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) representa el monto del resultado de la gestión del ejercicio, respecto de los ingresos y gastos corrientes del periodo que se informa.



ELABORÓ

VERIFICÓ

AUTORIZÓ

M.A.P. Marja de Jesús Hernández Osorio
Jefa de Departamento de Contabilidad

Lic. Hugo Sosa Sánchez
Director de Administración y Finanzas

Mtro. Carlos Arturo Lara Flores
Secretario Ejecutivo