

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2010

(CIFRAS EN PESOS)



DEPENDENCIA/ENTIDAD:

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN

ACTIVO CIRCULANTE	IMPORTE	PASIVO A CORTO PLAZO	IMPORTE
CAJA	0.00	PROVEEDORES (Nota 8)	72,486.33
FONDO FIJO (Nota 2)	10,000.00	ACREEDORES DIVERSOS	0.00
BANCOS (Nota 3)	236,709.27	SUELDOS Y PRESTACIONES POR PAGAR (Nota 9)	1,264,245.00
INVERSIONES (Nota 4)	2,187,127.00	IMPUESTOS POR PAGAR (Nota 10)	535,464.51
PAGOS ANTICIPADOS	0.00	SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	1,872,195.84
DEUDORES DIVERSOS (Nota 5)	249,907.67	A LARGO PLAZO	
IMPUESTOS POR RECUPERAR	67.14	PASIVO A LARGO PLAZO	
SUMA ACTIVO CIRCULANTE	2,683,811.08	SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO	0.00
FIJO		SUMA EL PASIVO	1,872,195.84
BIENES MUEBLES (Nota 6)	3,071,753.72	PATRIMONIO	
BIENES INMUEBLES		PATRIMONIO	3,071,753.72
OTROS		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	403,501.13
SUMA ACTIVO NO CIRCULANTE	3,071,753.72	INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR	246,891.67
DIFERIDO		RESULTADO DEL PERIODO	203,722.44
DEPOSITOS EN GARANTIA (Nota 7)	42,500.00	SUMA EL PATRIMONIO (Nota 11)	3,925,868.96
SUMA DIFERIDO	42,500.00		
OTROS			
OTROS ACTIVOS			
SUMA OTROS ACTIVOS	0.00		
SUMA ACTIVO	5,798,064.80	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	5,798,064.80

CUENTAS DE ORDEN:

PRESUPUESTO AUTORIZADO	26,174,583.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	14,002,158.72
PRESUPUESTO EJERCIDO	12,149,610.84
PRESUPUESTO COMPROMETIDO (Nota 12)	22,814.00
ALMACEN DE CONSUMIBLES	181,029.45
CONSUMIBLES EN ALMACEN	181,029.45

ELABORÓ

VERIFICÓ

C.P. EMILIO SALAZAR CARRANZA
RESPONSABLE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P. HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ

DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI
CONSEJERA PRESIDENTE

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

Dirección: SARABIA NO. 102
 Población: XALAPA

Reg. Fed.: IVA -070227-4J4
 Cédula:

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENE AL 30 JUN 10

	Este mes	%	Acum. este mes	%
INGRESOS :				
INGRESOS	2,036,672.47	100.00	12,353,333.28	100.00
TOTAL DE INGRESOS :	2,036,672.47	100.00	12,353,333.28	100.00
RESULTADO BRUTO	2,036,672.47	100.00	12,353,333.28	100.00
GASTOS DE OPERACION :				
EGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	1,813,361.40	89.04	10,820,914.36	87.60
MATERIALES Y SUMINISTROS	22,291.14	1.09	106,921.52	0.87
SERVICIOS GENERALES	184,238.94	9.05	1,213,175.96	9.82
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00	0.00	8,599.00	0.07
TOTAL DE GASTOS DE OPERACION :	2,019,891.48	99.18	12,149,610.84	98.35
RESULTADO ANTES DE OTROS INGRESOS, GASTC	16,780.99	0.82	203,722.44	1.65
OTROS INGRESOS Y GASTOS:				
PRODUCTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE OTROS INGRESOS Y GASTOS:	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN				
PRESUPESTO AUTORIZADO			26,174,583.56	
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER			-14,002,158.72	
PRESUPUESTO EJERCIDO			-12,149,610.84	
PRESUPUESTO COMPROMETIDO			-22,814.00	
ALMACEN DE MATERIALES			181,029.45	
MATERIALES DE ALMACEN			181,029.45	
RESULTADO DEL PERIODO :	16,780.99	0.82	203,722.44	1.65

Elaboró

Verificó

Autorizó

C.P. EMILIO SALAZAR CARRANZA
 RESP. DE CONTABILIDAD

C.P. HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS
 CONSEJERA PRESIDENTE

DEPENDENCIA / ENTIDAD:

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN
ESTADO EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

CONCEPTO DEL GASTO	PRESUPUESTO									
	Original	Incrementos y/o Reducciones 1/	Modificado		Comprometido	Ejercido	Suma Ejercido y Comprometido	Disponible		
			Anual	A JUNIO				Anual	A JUNIO	
SERVICIOS PERSONALES	21,900,000.00	291,939.79	22,191,939.79	11,213,332.29	0.00	10,820,914.36	10,820,914.36	11,371,025.43	392,417.93	
MATERIALES Y SUMINISTROS	419,300.00	1,840.00	421,140.00	122,940.00	0.00	106,921.52	106,921.52	314,218.48	16,018.48	
SERVICIOS GENERALES	3,463,700.00	80,803.77	3,544,503.77	1,615,963.77	22,814.00	1,213,175.96	1,235,989.96	2,308,513.81	379,963.81	
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
INVERSIÓN FINANCIERA, PROV. ECON., AYUDAS Y OTRAS EROG.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SUMA GASTO CORRIENTE	25,783,000.00	374,583.56	26,157,583.56	12,952,226.06	22,814.00	12,141,011.84	12,163,825.84	13,993,757.72	788,400.22	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	17,000.00	0.00	17,000.00	9,000.00	0.00	8,599.00	8,599.00	8,401.00	401.00	
INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO (OBRA PÚBLICA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SUMA GASTO DE CAPITAL	17,000.00	0.00	17,000.00	9,000.00	0.00	8,599.00	8,599.00	8,401.00	401.00	
SUBTOTAL	25,800,000.00	374,583.56	26,174,583.56	12,961,226.06	22,814.00	12,149,610.84	12,172,424.84	14,002,158.72	788,801.22	
OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
T O T A L	25,800,000.00	374,583.56	26,174,583.56	12,961,226.06	22,814.00	12,149,610.84	12,172,424.84	14,002,158.72	788,801.22	
Elaboró	Revisó			Visto Bueno			Autorizó			
C. ISMAEL CERVANTES CONTRERAS	C. P. EMILIO SALAZAR CARRANZA			C. P. HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO			DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI			
RESPONSABLE DE OFICINA DE CONTROL PRESUPUESTAL	RESPONSABLE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD			DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS			CONSEJERA PRESIDENTE			



**INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION
ESTADO DE LOS INGRESOS Y GASTOS**

Clasificación Económica
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010
CIFRAS EN PESOS

DEPENDENCIA/ENTIDAD INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

Concepto	Ley de Ingresos o Presupuesto		Variaciones de la Ley de Ingresos o Presupuesto de Egresos Ejercidos:	
	Aprobado (*)	Ejercido/Comprometido	Importe	%
Ingresos:			(1-2)	(3/1)
Estatales: Ministraciones / Subsidios	25,800,000.00	12,339,750.85	13,460,249.15	52
Aportaciones de los beneficiarios	0.00	0.00	0.00	0
Otros Ingresos	1,840.00	1,840.00	0.00	0
Remanentes ejercicios anteriores	361,001.13	361,001.13	0.00	0
Bonificación de comisiones ejercicios anteriores	465.20	465.20	0.00	0
Intereses ganados	11,277.23	11,277.23	0.00	0
Total de Ingresos	26,174,583.56	12,714,334.41	13,460,249.15	
Egresos:				
<u>Gasto Corriente</u>				
Servicios Personales	22,191,939.79	10,820,914.36	11,371,025.43	51
Materiales y Suministros	421,140.00	106,921.52	314,218.48	75
Servicios Generales	3,544,503.77	1,235,989.96	2,308,513.81	65
Subsidios y Transferencias	0.00	0.00	0.00	0
Inversión Financiera, Prov. Econ. Ayudas y Otras	0.00	0.00	0.00	0
<u>Gasto de Capital</u>				
Bienes Muebles e Inmuebles	17,000.00	8,599.00	8,401.00	49
Infraestructura p/ Desarrollo	0.00	0.00	0.00	0
Otras Transferencias	0.00	0.00	0.00	0
Total de Egresos	26,174,583.56	12,172,424.84	14,002,158.72	
Elaboró	-		Autorizó	
C. P. EMILIO SALAZAR CARRANZA RESPONSABLE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD	C. P. HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI CONSEJERA PRESIDENTE		

(*) Corresponde al Presupuesto original autorizado por el Congreso y modificado por los movimientos originados por transferencias, reducciones ampliaciones y demás movimientos debidamente autorizados.



INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO

DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO AL INICIO DEL PERIODO	3,063,154.72	403,501.13	0.00	0.00	3,466,655.85
COMPRA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	8,599.00				8,599.00
RESULTADO DEL 1°. ENERO AL 30 DE JUNIO			203,722.44		203,722.44
MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR AL 30 DE JUNIO				246,891.67	246,891.67
SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2010	\$ 3,071,753.72	\$ 403,501.13	\$ 203,722.44	\$ 246,891.67	\$ 3,925,868.96

Elaboró

C.P. EMILIO SALAZAR CARRANZA
RESP. DE CONTABILIDAD

Verificó

C.P HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Autorizó

DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI
CONSEJERA PRESIDENTE

**INSTITUTO VERACRUZNO DE ACCESO A LA INFORMACION
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010**



DISPONIBILIDAD INICIAL DE 01 DE ENERO DE 2010	1,296,184.80
BANCOS	1,296,184.80
FONDO FIJO	-
INVERSIONES	-
ENTRADAS	12,385,148.36
MINISTRACIONES	12,339,750.85
REEMBOLSOS DE FUNCIONARIOS	27,742.75
BONIFICACION DE COMISIONES	1,653.36
OTROS INGRESOS	16,001.40
DISPONIBILIDAD TOTAL	13,681,333.16
SALIDAS	11,247,496.89
CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	9,926,449.11
CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	82,896.59
CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES	1,173,832.78
CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,450.00
DEUDORES DIVERSOS	60,868.41
DISPONIBILIDAD AL 30 DE JUNIO DE 2010	2,433,836.27
FONDO FIJO	10,000.00
BANCOS	236,709.27
INVERSIONES	2,187,127.00
TOTAL	2,433,836.27

Elaboró

Revisó

Visto Bueno

Autorizó

Ismael Cervantes Contreras
Responsable de la Oficina de
Control Presupuestal

C.P. Emilio Salazar Carranza
Responsable de la Oficina de
Contabilidad

C.P. Hector E. Mancisidor Rebolledo
Director de Administracion y Finanzas

Dra. Luz Del Carmen Marti Capitanachi
Consejera Presidenta

NOTAS:

1. CONSTITUCIÓN.

El Instituto Veracruzano de Acceso a la Información (IVAI) es un Organismo Autónomo del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio, encargado de garantizar y tutelar el ejercicio del derecho de acceso a la información y proteger los datos estrictamente personales, conforme lo dispuesto por la Constitución Política del Estado y la ley de la materia. Se crea mediante decreto número 839, publicado en la Gaceta Oficial número extraordinario 31 de fecha 29 de enero de 2007; así mismo su alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público se realizó el 24 de agosto de 2007.

Preparación de estados financieros básicos.

- a. El Balance General es preparado sobre la base contable de acumulación total, que reconoce contablemente las transacciones y acontecimientos cuando ocurren, independientemente del movimiento de efectivo.
- b. El Estado de Ingresos y Egresos se prepara sobre la base de flujo de efectivo; es decir, reconoce los ingresos y los egresos que derivan de servicios efectivamente realizados, así como servicios y bienes devengados al cierre del ejercicio.

Principios de contabilidad gubernamental.

- c. Los registros contables se realizan con apego a los Principios de Contabilidad Gubernamental, los cuales señalan que la base de acumulación reconoce las transacciones en el momento que ocurren.
- d. Los activos y pasivos representan derechos por cobrar y obligaciones de pago, se registran contra el patrimonio y las cantidades efectivamente cobradas y pagadas sobre los mismos, se aplican a cuentas de resultados; El activo fijo se acredita contra el patrimonio y su pago contra los resultados del período.
- e. De acuerdo al principio de base de registro, los ingresos y egresos se reconocen sobre la base de efectivo; es decir, los gastos deben ser reconocidos y registrados en el momento en que se devenguen y los ingresos cuando se realicen, y al cierre del ejercicio se realiza la provisión de los pasivos no liquidados, de acuerdo al principio de período contable.

Reglas de valuación.

- f. Inmuebles, muebles y otros bienes se presentan valuados a su costo histórico de adquisición. Estas inversiones no son objeto de depreciación por ser una práctica generalmente utilizada por entidades gubernamentales, registrándose directamente en el egreso y en el patrimonio del Instituto.

2. FONDO FIJO.

Al 30 de junio de 2010 esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

Fondo Fijo	\$10,000.00
------------	-------------

3. BANCOS

La cuenta de bancos al 30 de junio de 2010, se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cta. Banorte 0550245168	\$ 236,678.33
Cta. Banorte 0550245261	\$ 30.94
Total en Bancos	\$ 236,709.27

4. INVERSIONES

La cuenta de inversiones en mesa de dinero al día 30 de junio de 2010 representa un saldo por la cantidad de:

Inversiones	\$2'187,127.00
-------------	----------------

Los rendimientos netos del mes de junio por inversiones en mesa de dinero ascienden a \$3,326.03

5. DEUDORES DIVERSOS

Al día 30 de junio de 2010, esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

Funcionarios y empleados	
Abel de Jesús Castillo Sastre ¹	3,016.00
Secretaría de Finanzas y Planeación ²	246,891.67
Total	\$249,907.67

6. ACTIVO FIJO.

El Activo Fijo, al día 30 de junio de 2010, se encuentra integrado de la siguiente manera:

Activo Fijo	
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 581,634.41
Otros bienes muebles	201,916.31
Maquinaria y equipo para talleres	1,326.42
Equipo audiovisual y fotográfico	93,677.38
Equipo y aparatos de comunicaciones	45,844.11
Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	395,105.80
Bienes informáticos	1,511,201.29
Equipo de transporte	241,048.00
Total	\$ 3,071,753.72

7. DEPÓSITOS EN GARANTÍA.

La cuenta de Depósitos en Garantía, al día 30 de junio de 2010, se encuentra integrada de la siguiente manera:

Ana Martha Correa Pimentel (depósitos por renta)	\$42,500.00
--	-------------

¹ Corresponde a gastos por comprobar por el mantenimiento de inmuebles.

² Corresponde a adeudos por ministraciones pendientes de recibir, respecto del presupuesto de egresos del año 2010.

8. PROVEEDORES

La cuenta de Proveedores, al día 30 de junio de 2010, se integra de la siguiente manera:

Proveedores	
All Kopier Service, S.A. de C.V. ³	3,251.53
IPAX ⁴	15,004.80
Rosa Ninfa Morales Serna ⁵	54,230.00
Total	72,486.33

9. SUELDOS Y PRESTACIONES POR PAGAR

La integración de Sueldos y Prestaciones por Pagar, al día 30 de junio de 2010, es la siguiente:

Gratificación por Pagar	\$ 722,752.44
Gratificación Anual por Pagar	361,358.66
Prima Vacacional por Pagar	180,133.90
Total	1'264,245.00

Corresponde al monto de prestaciones de fin de año devengadas a la fecha y pagaderas en el mes de diciembre

10. IMPUESTOS POR PAGAR.

La cuenta de Impuestos por Pagar, al día 30 de junio de 2010, se encuentra integrada de la siguiente manera:

I.S.P.T. por Pagar	\$ 244,890.25
IPE por Pagar	131,623.69
I.P.E. por Pagar Prestamos a Trabajadores	15,359.46
IMSS por Pagar	44,522.40
SAR por Pagar	42,752.74
I.S.R. por Arrendamientos	4,675.00
2% sobre Nominas por Pagar	51,640.97
Total	535,464.51

11. PATRIMONIO.

El patrimonio del Instituto al día 30 de junio de 2010, se encuentra integrado por los conceptos y montos siguientes:

Patrimonio	
Bienes Muebles	3,071,753.72
Resultados de Ejercicios Anteriores	403,501.13
Resultado del Periodo	203,722.44
Ministraciones pendientes de recibir	246,891.67
	3'925,868.96

³ Corresponde al adeudo por el arrendamiento de equipo de fotocopiado del mes de junio.

⁴ Corresponde a adeudo por los servicios de vigilancia prestados al IVAI durante el mes de junio.

⁵ Corresponde a adeudo por el arrendamiento del edificio sede del IVAI

12. PRESUPUESTO COMPROMETIDO.

El presupuesto comprometido al día 30 de junio de 2010 representa el 50% del convenio signado con el Centro de Investigación y Docencia Económicas "CIDE" para la aplicación del estudio académico en materia de Medición y Diagnóstico de Transparencia y Acceso a la Información Pública en Veracruz.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros adjuntos del Instituto Veracruzano de Acceso a la Información.

Elaboró

Revisó

C.P. EMILIO SALAZAR CARRANZA
RESP. DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P. HECTOR E. MANCISIDOR REBOLLEDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó

DRA. LUZ DEL CARMEN MARTÍ CAPITANACHI
CONSEJERA PRESIDENTE