

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009

(CIFRAS EN PESOS)



DEPENDENCIA/ENTIDAD:

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN

ACTIVO CIRCULANTE	IMPORTE	PASIVO A CORTO PLAZO	IMPORTE
FONDO FIJO (Nota 2)	10,000.00	PROVEEDORES (Nota 7)	62,840.99
BANCOS (Nota 3)	675,670.15	ACREEDORES DIVERSOS	0.00
PAGOS ANTICIPADOS	0.00	INDEMNIZACIONES POR PAGAR	0.00
DEUDORES DIVERSOS (Nota 4)	423,359.91	IMPUESTOS POR PAGAR (Nota 8)	444,323.84
CUENTAS POR COBRAR		SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	507,164.83
ALMACEN	0.00	A LARGO PLAZO	
IMPUESTOS POR RECUPERAR	69.69	PASIVO A LARGO PLAZO	
SUMA ACTIVO CIRCULANTE	1,109,099.75	SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO	0.00
FIJO		SUMA EL PASIVO	507,164.83
BIENES MUEBLES (Nota 5)	3,061,643.50	PATRIMONIO	
BIENES INMUEBLES		PATRIMONIO	3,061,643.50
OTROS		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	94,322.63
SUMA ACTIVO FIJO	3,061,643.50	INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR	419,263.41
DIFERIDO		RESULTADO DEL PERIODO	130,848.88
DEPOSITOS EN GARANTIA (Nota 6)	42,500.00	SUMA EL PATRIMONIO (Nota 9)	3,706,078.42
SUMA DIFERIDO	42,500.00		
OTROS			
OTROS ACTIVOS			
SUMA OTROS ACTIVOS	0.00		
SUMA ACTIVO	4,213,243.25	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	4,213,243.25

CUENTAS DE ORDEN:

PRESUPUESTO AUTORIZADO	25,362,082.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	8,313,957.41
PRESUPUESTO EJERCIDO	17,048,125.15
PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0.00
ALMACEN DE CONSUMIBLES	218,311.53
CONSUMIBLES EN ALMACEN	218,311.53

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 SEP 09

	Este mes	%	Acum. este mes	%
INGRESOS :				
INGRESOS	1,811,220.35	100.00	17,178,974.03	100.00
TOTAL DE INGRESOS :	1,811,220.35	100.00	17,178,974.03	100.00
RESULTADO BRUTO	1,811,220.35	100.00	17,178,974.03	100.00
GASTOS DE OPERACION :				
EGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	1,532,822.97	84.63	14,436,397.37	84.04
MATERIALES Y SUMINISTROS	30,505.19	1.68	207,055.86	1.21
SERVICIOS GENERALES	260,457.91	14.38	2,317,566.73	13.49
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	51,888.90	2.86	87,105.19	0.51
TOTAL DE GASTOS DE OPERACION :	1,875,674.97	103.56	17,048,125.15	99.24
RESULTADO ANTES DE OTROS INGRESOS, GASTC	-64,454.62	-3.56	130,848.88	0.76
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			0.00	
PRESUPESTO AUTORIZADO			-25,362,082.56	
PRESUPESTO DE EGRESOS POR EJERCER			8,313,957.41	
PRESUPESTO EJERCIDO			17,048,125.15	
PRESUPESTO COMPROMETIDO			0.00	
ALMACEN DE MATERIALES			218,311.53	
MATERIALES DE ALMACEN			218,311.53	
RESULTADO DEL PERIODO :	-64,454.62	-3.56	130,848.88	0.76

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

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009
(CIFRAS EN PESOS)

INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN

ESTADO EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

CONCEPTO DEL GASTO	P R E S U P U E S T O									
	Original	Incrementos y/o Reducciones 1/	Modificado		Comprometido	Ejercido	Suma Ejercido y Comprometido	Disponible		
			Anual	A SEPTIEMBRE				Anual	A SEPTIEMBRE	
SERVICIOS PERSONALES	21,398,549.59	342,493.57	21,741,043.16	14,576,915.99	0.00	14,436,397.37	14,436,397.37	7,304,645.79	140,518.62	
MATERIALES Y SUMINISTROS	535,000.00	-82,890.69	452,109.31	423,109.31	0.00	207,055.86	207,055.86	245,053.45	216,053.45	
SERVICIOS GENERALES	2,860,730.41	218,809.68	3,079,540.09	2,635,746.09	0.00	2,317,566.73	2,317,566.73	761,973.36	318,179.36	
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	24,794,280.00	478,412.56	25,272,692.56	17,635,771.39	0.00	16,961,019.96	16,961,019.96	8,311,672.60	674,751.43	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	40,000.00	49,390.00	89,390.00	89,390.00	0.00	87,105.19	87,105.19	2,284.81	2,284.81	
INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO (OBRA PUBLICA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SUMA GASTO DE CAPITAL	40,000.00	49,390.00	89,390.00	89,390.00	0.00	87,105.19	87,105.19	2,284.81	2,284.81	
SUBTOTAL	24,834,280.00	527,802.56	25,362,082.56	17,725,161.39	0.00	17,048,125.15	17,048,125.15	8,313,957.41	677,036.24	
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	24,834,280.00	527,802.56	25,362,082.56	17,725,161.39	0.00	17,048,125.15	17,048,125.15	8,313,957.41	677,036.24	

Elaboró	Revisó		Autorizó	
	Responsable	Cargo	Responsable	Cargo
C. ISMAEL CERVANTES CONTRERAS	C. P. EMILIO SALAZAR CARRANZA	C. P. HECTOR E. MANCISOR 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 SEPTIEMBRE DE 2009
CIFRAS EN PESOS



DEPENDENCIA/ENTIDAD INSTITUTO VERACRUZANO DE ACCESO A LA INFORMACION

Concepto	Ley de Ingresos o Presupuesto		Ejercido/Comprometido (2)	Variaciones de la Ley de Ingresos o Presupuesto de Egresos Ejercidos:	
	Aprobado (*) (1)	Presupuesto de Egresos Ejercidos: Importe		Importe (1-2)	% (3/1)
Ingresos:					
Estatales: Ministraciones / Subsidios	24,834,280.00		16,778,095.34	8,056,184.66	32.0
Aportaciones de los beneficiarios	0.00		0.00	0.00	0.0
Aportaciones Municipales	0.00		0.00	0.00	0.0
Ingresos Propios	0.00		0.00	0.00	0.0
Federales Directos	0.00		0.00	0.00	0.0
Otros Ingresos	527,802.56		527,802.56	0.00	0.0
Total de Ingresos	25,362,082.56		17,305,897.90	8,056,184.66	
Egresos:					
Gasto Corriente					
Servicios Personales	21,741,043.16		14,436,397.37	7,304,645.79	34
Materiales y Suministros	452,109.31		207,055.86	245,053.45	54
Servicios Generales	3,079,540.09		2,317,566.73	761,973.36	25
Subsidios y Transferencias	0.00		0.00	0.00	0
Inversión Financiera, Prov. Econ. Ayudas y Otras	0.00		0.00	0.00	0
Gasto de Capital					
Bienes Muebles e Inmuebles	89,390.00		87,105.19	2,284.81	3
Infraestructura p/ Desarrollo	0.00		0.00	0.00	0
Otras Transferencias	0.00		0.00	0.00	0
Total de Egresos	25,362,082.56		17,048,125.15	8,313,957.41	

Elaboró	Verificó	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 SEPTIEMBRE DE 2009

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO AL INICIO DEL PERIODO	2,969,707.71	94,322.63	0.00	397,581.96	3,461,612.30
COMPRA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	91,935.79				91,935.79
RESULTADO DEL 1° ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE			130,848.88		130,848.88
MINISTRACIONES 2008 RECIBIDAS EN EL PERIODO				-397,581.96	-397,581.96
MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR AL 30 SEPTIEMBRE				419,263.41	419,263.41
SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009	\$ 3,061,643.50	\$ 94,322.63	\$ 130,848.88	\$ 419,263.41	\$ 3,706,078.42

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 SEPTIEMBRE DE 2009**



DISPONIBILIDAD INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2009	1,388,766.23
BANCOS	1,388,766.23
FONDO FIJO	
ENTRADAS	17,252,525.58
MINISTRACIONES	17,175,674.96
REEMBOLSOS DE FUNCIONARIOS	71,507.99
BONIFICACION DE COMISIONES	2,697.96
OTROS INGRESOS	2,644.67
DISPONIBILIDAD	18,641,291.81
SALIDAS	17,955,621.66
CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	15,091,670.83
CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	228,797.14
CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES	2,312,788.86
CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	169,679.36
DEUDORES DIVERSOS	144,945.97
PAGO PROVEEDORES	7,739.50
DISPONIBILIDAD TOTAL	685,670.15
FONDO FIJO	10,000.00
BANCOS	675,670.15
SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2009	685,670.15

Elaboró

Revisó

Visto Bueno

Autorizó

C. 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 a los Estados Financieros

Al 30 de septiembre de 2009

(Cifras en pesos)

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 septiembre de 2009 esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

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

3. BANCOS

La cuenta de bancos al 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cta. Banorte 0550245168	\$ 182,280.58
Cta. Banorte 0550245261	\$ 493,389.57
Total en Bancos	\$ 675,670.15

4. DEUDORES DIVERSOS

La cuenta de Deudores Diversos al día 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrada de la siguiente manera:

Funcionarios y empleados	
Julia Hernández García **	1,023.00
Evelyn Gissel Ruiz Hernández **	367.00
René Orlando Rubén Hdez. Tirado**	2,037.00
Darío Zavaleta Ramírez **	669.50
Otros deudores	
Sefiplan ***	\$ 419,263.41
Total	\$ 423,359.91

** Corresponde a viáticos otorgados y que aun no han sido comprobados.

***Corresponde a ministraciones de los meses de julio y septiembre pendientes de ministrar por la Sefiplan.

5. ACTIVO FIJO.

La cuenta de Activo Fijo, al día 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrada de la siguiente manera:

Activo Fijo	
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 580,123.19
Otros bienes muebles	193,317.31
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	\$ 3,061,643.50

6. DEPÓSITOS EN GARANTÍA.

La cuenta de Depósitos en Garantía, al día 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrada de la siguiente manera:

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

7. PROVEEDORES

La cuenta de Proveedores, al día 30 de septiembre de 2009, se integra de la siguiente manera:

Proveedores	
Treviño Computación, S.A de C.V.	\$ 1,352.40
Agustín Morales Barradas	8,047.70
Limpieza de Xalapa, S.A de C.V.	9,187.93

Mayra Ortiz y Ortiz.	640.04
Editora la Voz del Istmo S.A. de C.V.	750.00
Cia. Periodística del Sol de Veracruz, S.A.	1,168.00
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	527.00
IPAX	14,313.60
Comercial Bermam, S. de R. L. de C.V.	1,854.32
TV Azteca S.A de C.V.	25,000.00
Total	62,840.99

8. IMPUESTOS POR PAGAR.

La cuenta de Impuestos por Pagar, al día 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrada de la siguiente manera:

I.S.P.T. por Pagar	\$ 225,579.58
I.P.E. por Pagar	134,777.47
IMSS por Pagar	32,856.64
SAR por Pagar	20,127.71
10% I.S.R (Arrendamientos)	4,675.00
2% sobre Nominas por Pagar	26,307.44
Total	444,323.84

9. PATRIMONIO.

El patrimonio del Instituto al día 30 de septiembre de 2009, se encuentra integrado por los conceptos y montos siguientes:

Patrimonio	
Bienes Muebles	3,061,643.50
Resultados de Ejercicios Anteriores	94,322.63
Ingresos Pendientes de Recibir	419,263.41
Resultado del Periodo	130,848.88
	3,706,078.42

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