

6.1.6

INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2017					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	40,765,624	40,765,624	445,503,689	0	486,269,313
Resultados de Ejercicios Anteriores		40,765,624	2,406,598	0	40,765,624
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			443,097,091	0	443,097,091
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	0	40,765,624	445,503,689	0	486,269,313

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

Elaboró

C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
Jefa de Recursos Financieros

Verificó

L.F.C. Mónica Iliana Valdez Lopez
Subdirectora Administrativa

Autorizó

Lic. María de los Angeles Ortiz Hernández
Directora General

000395

6.1.3 INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	0	565,264,807
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	125,279,539
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	4,391,471
Inventarios	0	120,887,948
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	439,985,488
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	413,357,574
Activos Intangibles	0	21,607,898
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	20,016
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	78,995,494	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	69,147,024	0
Pérdida a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	67,282,295	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	1,864,729	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	9,848,470	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	9,848,470	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	486,269,313	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	486,269,313	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,406,598	0
Revalúos	40,765,624	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	443,097,091	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autenticado
 L.L. María de los Angeles Ortiz Hernández
 Directora General

Verificó
 L.F.C. Montserrat Valdez Tapia
 Subdirectora Administrativa

Elaboró
 C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
 Jefa de Recursos Financieros

INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2018

	2018	2017	PASIVO		2018	2017
ACTIVO						
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes	4,391,471	6,097,959	Pasivo Circulante		67,282,295	69,042,610
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	120,887,848	120,642,146	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,864,729	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Total de Activos Circulantes	125,279,319	126,740,105	Total de Pasivos Circulantes		69,147,024	70,899,624
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		9,848,470	9,848,470
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	418,357,574	418,357,574	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Bienes Muebles	21,607,898	24,290,449	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Activos Intangibles	20,016	20,016	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo		0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes		9,848,470	9,848,470
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo		78,995,494	80,748,094
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	439,985,488	442,668,059	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Total del Activo	565,264,807	569,408,144	Aportaciones		0	0
			Donaciones de Capital		0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		486,269,313	488,660,050
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		2,406,598	9,890,121
			Resultados de Ejercicios Anteriores		40,765,624	35,419,050
			Revalúos		0	0
			Reservas		0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		443,097,091	443,550,879
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	0
			Resultado por Posición Monetaria		0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio		486,269,313	488,660,050
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		565,264,807	569,408,144

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilizamos del mismo.

Elizabed

C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
Jefa de Recursos Financieros

Verifico
L.F. C. Mónica Iliana Valdez Tapia
Subdirectora Administrativa

Autorizo

Uc. María de los Angeles Ortiz Hernández
Directora General

000394

INSTITUTO VERAGUANO DEL DEPORTE
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015

	2015	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,573,101	2,586,768
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,673,101	2,586,768
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	42,379,109	45,031,707
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	42,379,109	45,031,707
Otros Ingresos y Beneficios	50,485	512
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	50,485	19
Total de Ingresos y Otros Beneficios	45,102,595	47,618,997
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	21,753,514	23,367,998
Servicios Personales	8,716,177	8,779,672
Materiales y Suministros	4,866,209	6,833,854
Servicios Generales	8,131,038	7,754,472
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,962,383	14,560,878
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	20,962,383	14,560,878
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Antélagos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	42,606,097	37,928,868
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,496,598	9,690,129

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilizamos su emisión.

Elaboró
C.F. Abdiella Cervantes Mendoza
Jefe de Recursos Financieros

Verificó
L.F.C. María del Carmen Ortiz Alvarado
Subdirectora Administrativa

Autorizó
Lic. María de los Angeles Ortiz Alvarado
Directora General

6.1.7 INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	45,102,695	47,618,997
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,673,101	2,586,768
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	42,379,109	45,031,707
Otros Orígenes de Operación	50,485	522
Aplicación	42,696,097	37,928,876
Servicios Personales	8,716,177	8,779,672
Materiales y Suministros	4,886,299	6,633,854
Servicios Generales	8,131,038	7,754,472
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	20,962,533	14,560,878
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,406,598	9,690,121
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,273,183	33,268
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de inversión	2,273,183	33,268
Aplicación	151,546	6,086
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	6,086
Otras Aplicaciones de inversión	151,546	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	2,121,637	27,172
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	-2,925,822	4,317,965
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-2,925,822	4,317,965
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,925,822	-4,317,965
Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,602,412	5,399,328
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,789,059	886,831
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,391,471	4,007,968

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

Elaboró

C.P. Ofelia Cervantes Mendoza
Jefe de Recursos Financieros

Verificó

L.P. Mónica Ilargu Vera Espino
Subdirectora Administrativa

Autorizó

Lic. María de los Angeles Ortiz Hernández
Directora General

INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de Junio de 2018

6.1.8

CUENTA	IMPORTE
7-4-1-1-0001-0001 VARIOS JUICIOS LABORALES	\$19,685,000.00
TOTAL POR JUICIOS LABORALES	\$19,685,000.00
7-4-1-1-0004-0000 POR JUICIOS MERCANTILES	
7-4-1-1-0004-0001 VARIOS JUICIOS MERCANTILES	\$9,856,415.18
TOTAL POR JUICIOS MERCANTILES	\$9,856,415.18
7-4-1-1-0005-0004 ADMINISTRATIVOS	\$10,450,800.00
TOTAL ADMINISTRATIVO CONTENCIOSO	\$10,450,800.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR JUICIOS PENDIENTES DE	\$39,992,215.18
TOTAL DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCI	\$39,992,215.18

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

Elaboró

C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
Jefa de Recursos Financieros

Verificó

L.F.C. Mónica Manzanarez Tapia
Subdirectora Administrativa

Autorizó

Lic. María de los Angeles Ortiz Hernández
Directora General

000398



GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

Notas a los Estado Financieros
Al 30 DE JUNIO DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El Saldo en Efectivo es por \$4'391, 470.83 y representa el importe en Bancos al día 30 de junio del 2018, el cual se refleja de la siguiente manera:

Banamex	\$3'045,248.49
Banorte	1'346,222.34

Derecho a Recibir Efectivo y Bienes o Servicios

El Saldo en **a Entidades Federativas** al 30 de junio del 2018 es de \$ 116'439,057.99 derivado de:

SEFIPLAN	\$116,434,317.99	Subsidios No Ministrados ejercicio 2017
CUENTAS POR COBRAR	4,740.00	Otros Servicios Prestados ejercicio 2017

El Saldo en **Deudores Diversos** al 30 de junio del 2018 es de \$ 4'422,802.67 de sujetos que no fueron comprobados y a la fecha se encuentran en proceso de resolución para su reintegro:

Sujetos del 2018	1'246,270.30	Viáticos y Gastos por comprobar
Sujetos del 2017	29,806.27	Viáticos y Gastos por comprobar
Deudores diversos varios	42,440.00	Varios

pág. 1



Sujetos del 2016	\$ 3'104,286.10	Viáticos y Gastos por comprobar
------------------	-----------------	---------------------------------

Inversiones Financieras

El Instituto no cuenta con importe en **Inversiones Financieras**.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de **Bienes Inmuebles** al 30 de junio del 2018 es por \$ 418'357,574.03 los cuales se reflejan en este mes de acuerdo al Acta de Entrega Recepción de la Dirección General⁹ de Infraestructura Urbana.

El Saldo de **Bienes Muebles** al 30 de junio del 2018 es por \$21'607,898.31 y se integra de la siguiente manera:

Descripción	Importe	Estado de Activo
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 587,644.57	Regular
Mobiliario y Eq. Educacional Recreativo	14'014,189.53	Regular
Equipo e Instrumental Médico y Labora	507,211.66	Regular
Equipo de Transporte	6,258,392.50	Malo
Maquinaria, Otros Equipos y Herram.	240,460.05	Bueno

El Saldo de **Bienes Intangibles** es por \$ 20,016.39 el cual es por la adquisición de Software, los cuales suman al 30 de junio del 2018.

El importe total de **Activo No Circulante** de \$ 439'985,488.73

Estimaciones y Deterioros

El Instituto no cuenta con importe en **Estimaciones y Deterioros**.

Otros Activos

El Instituto no cuenta con importe en **Otros Activos**.



PASIVO

CIRCULANTE:

Las Cuentas por Pagar con vencimiento no Mayor a noventa días es por un monto de \$ 69'147,024.32 con corte al 30 de junio del 2018, son las Siguietes:

Servicios Personales	\$ 3'564,486.39
Proveedores por pagar	24'843,405.86
Transferencias otorgadas por pagar	25'825,505.96
Retenciones y Contrib. por pagar	12'697,407.99
Otros Pasivos Circulantes	1'864,729.02
Otras Cuentas x pag a corto plazo	351,489.10

NO CIRCULANTE:

Las Cuentas por Pagar con vencimiento **Mayor a ciento ochenta días** por un monto de \$ 9'848,470.17 con corte al 30 de junio del 2018, son las Siguietes:

Proveedores por pagar	\$ 9,848,470.17	Adeudos a proveedores, becas, cuotas, otras retenciones y acreedores diversos que no fueron cubiertos en los ejercicios 2010, 2011, 2012 y 2013.
-----------------------	-----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

II)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Subsidio Estatal

El Instituto ha recibido, del subsidio del **Estado** por Servicios Personales y gastos de operación, al 30 de junio del 2018 un monto de **\$42'379,108.89**

Los **Ingresos Propios**, al 30 de junio del 2018 se captaron **\$ 2'673,101.51** este concepto se genera por el uso de las Instalaciones Deportivas.

También se Obtuvieron **Otros Ingresos y Beneficios** por un monto de **\$ 50,485.15** que corresponde a uso de disponibilidades por economías obtenidas en 2017 e intereses bancarios de 2018.



Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos Ejercidos al 30 de abril del 2018 suman \$ 16'640,879.67 desglosados en los siguientes capítulos:

Servicios Personales	\$ 8'716,177.49
Materiales y Suministros	4'886,298.42
Servicios Generales	8'131,038.09
Transferencias, Aportaciones, Subsidios	20'962,583.31

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIAL

Se cuenta con un Resultado de Ejercicios Anteriores al 30 de junio del 2018, por un monto de \$418'357,574.03, por el Patrimonio Contribuido; \$65'505,140.43 el cual comprende los Remanentes de los años anteriores, y un Resultado del periodo comprendido en el Ejercicio por un importe de \$2'406,598.24, para un total en la Hacienda Pública/Patrimonial de **\$486'269,312.80**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El Análisis de los saldos Iniciales y Finales de la Cuenta de Efectivo y Equivalentes son:

Concepto	31-mayo - 2018	30-jun - 2018
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos	\$4'674,182.60	\$4'391,470.83
Total de Efectivo y Equivalentes	\$4'674,182.60	\$4'391,470.83



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Actualmente el Instituto Veracruzano del Deporte tiene Juicios Pendientes por lo cual se maneja la cuenta Varios Juicios por un monto de \$39'992,215.18, actualizados al 31 de diciembre del 2017.

Presupuestarias:

Ley de Ingresos

Estimado	87,110,000.00
Por Ejecutar	42'057,795.60
Modificado	50,491.15
Devengado	0.00
Recaudada	45'105,695.55

Presupuesto de Egresos

Aprobado	87'110,000.00
por Ejercer	33'424,848.05
Modificado	50,491.15
Comprometido	10'550,092.81
Devengado	0.00
Ejercido	1'952,749.19
Pagado	41'232,801.10

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.



De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se tuvo que tomar medidas de control del gasto debido a la reducción del presupuesto Estatal del 10% y por la baja de los ingresos propios por cuotas de inscripción del uso de instalaciones deportivas.

El instituto tiene un incremento en los Ingresos Propios debido a la apertura de las Instalaciones Deportivas.

3. Autorización e Historia

El Instituto Veracruzano del Deporte y la Juventud, I.V.D., fue creado como un organismo público desconcentrado de la Secretaría de Educación y Cultura, con sede en la ciudad de Xalapa-Enrique, Veracruz por Decreto y publicado en la Gaceta Oficial del Gobierno del Estado de Veracruz, el 11 de Noviembre de 1999.

En la Gaceta 290 del 24 de Noviembre de 2007, Se sectoriza el Instituto Veracruzano del Deporte a la Secretaría de Educación del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con carácter de órgano descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, así como con sus funciones en términos de lo previsto por los artículos 4, 6, 8, 9, 10 y 11 de la Ley del Sistema Estatal de Cultura Física y Deporte y demás ordenamientos aplicables.

4. Organización y Objeto Social

El Instituto tiene como objetivos: Coordinar el Sistema Estatal del Deporte, con la participación que corresponda a las dependencias y entidades del sector público y las instituciones de los sectores social y privado; Proponer y acordar mecanismos de coordinación de las actividades deportivas de la Entidad, con los programas federales y de otras entidades; Aprobar el Programa Estatal para el Desarrollo del Deporte; Establecer las acciones necesarias para la coordinación con las instituciones de educación superior, en lo relativo a los programas de investigación en ciencias y técnicas aplicadas al deporte, particularmente en medicina deportiva; Concertar las bases y criterios para el desarrollo del deporte; Proponer instrumentos de coordinación entre las autoridades estatales y los ayuntamientos, a fin de impulsar el desarrollo del deporte en el Estado; Promover la instalación de coordinaciones operativas municipales; Fomentar la creación y mejoramiento de instalaciones y servicios para el deporte; Asegurar la uniformidad y congruencia entre los programas de apoyo al deporte y la asignación de los recursos para los mismos fines; Cooperar con las tareas que desarrollen las diferentes organizaciones deportivas; Fomentar la participación de los jóvenes en toda clase de eventos deportivos; Proponer mecanismos para procurar el bienestar de la juventud y propiciar su participación social y política.

Dichas actividades se realizarán durante el Ejercicio Fiscal 2017, bajo el Régimen jurídico de Persona Moral con fines no lucrativos, estando obligado a cubrir las siguientes contribuciones:



- Presentar la declaración y pagos provisionales mensuales de retenciones de Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración anual de subsidios para el empleo.

Su estructura organizacional básica está conformada por dos Subdirecciones, la primera Alto Rendimiento, y la segunda Administrativa; así como, una Secretaría Técnica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La normatividad aplicada en la preparación de los Estados Financieros son las emitidas por:

- El Consejo Nacional de Armonización Contable
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Manual de Contabilización Gubernamental
- Ley y CFF
- Ley y Reglamento de ISR
- Ley de Adquisiciones, Enajenación y Arrendamiento de Muebles e Inmuebles del Estado de Veracruz.
- Ley de Adquisiciones y servicios Públicos.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Código del Estado de Veracruz.
- Lineamientos Generales y específicos de Disciplina, Control y Austeridad Eficaz de las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo.
- Lineamientos para el control y la contención del Gasto del Estado de Veracruz.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

El Instituto no a realizado actualizaciones del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio, no ha realizado operaciones en el extranjero, y no cuenta con Inventarios por lo cual no cuenta con un sistema y método de valuación.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto no cuenta con rubros de activos y pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

El Instituto no ha aplicado depreciaciones, deterioros o amortizaciones en los activos.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.



10. Reporte de la Recaudación

El Instituto no tiene recaudaciones.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Instituto no cuenta con Deuda de tipo valor gubernamental o instrumento financiero.

12. Calificaciones otorgadas

El Instituto no cuenta con transacciones que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

El Instituto tiene como principal política la contención del gasto y el control restringido de los viáticos.

14. Información por Segmentos

El Instituto no considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Instituto no realizó eventos posteriores al cierre que le afecten económicamente.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

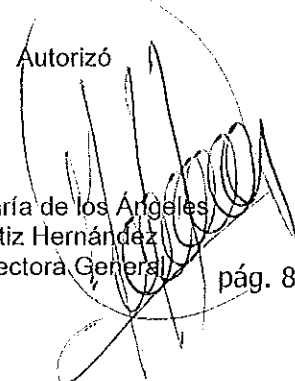
Realizó


C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
Jefa de la Oficina de Recursos
Financieros

Vo. Bo.


LFC. Mónica Iliana Valdez
Tapia
Subdirectora Administrativa
Paseo las Flores s/n, Fracc. Virginia
C.P. 94294, Boca del Río, Ver.
Tel: (229) 9 23 33 40

Autorizó


Lic. María de los Angeles
Ortiz Hernández
Directora General

pág. 8

	2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,391,471.00	6,097,959.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes		

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	87,160,491
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	42,057,796
Productos de capital	0
Aprovechamientos de capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	42,057,796
4. Ingresos Contables: (4 = 1 + 2 - 3)	45,102,695

Handwritten signature/initials

INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		43,185,550
2. Menos egresos presupuestarios no contables		489,453
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	489,453	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		42,696,097

6.1.4 INSTITUTO VERACRUZANO DEL DEPORTE
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	564,679,270	103,777,449	103,191,912	565,264,807	585,537
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	122,420,599	96,913,955	94,055,235	125,279,319	2,858,720
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,789,059	49,320,110	47,717,698	4,391,471	1,602,412
Inventarios	119,631,540	47,593,845	46,337,537	120,887,848	1,256,308
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	442,258,671	6,863,494	9,136,677	439,985,488	-2,273,183
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	418,357,574	0	0	418,357,574	0
Bienes Muebles	23,881,081	6,863,494	9,136,677	21,607,898	-2,273,183
Activos Intangibles	20,016	0	0	20,016	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró

C.P. Obdulia Cervantes Mendoza
 Jefa de Recursos Financieros

Verificó

L.F.C. Mariana Vázquez Tapia
 Subdirectora Administrativa

Autorizó

Lic. María de los Ángeles Ortiz Hernández
 Directora General