



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 31 DE ENERO DE 2018.

NOTAS DE DESGLOCE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

INFORMACION CONTABLE

1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

a) Efectivo y Equivalentes

El saldo al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 de las disponibilidades en cuentas de bancos se encuentra distribuido en las siguientes Instituciones bancarias:

INSTITUCIÓN BANCARIA	2017	2018
BBVA BANCOMER S.A.	2,007,904.70	1,179,242.55
BANORTE	79,960.49	0.00
TOTAL	2,087,865.19	\$1,179,242.55



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Inversiones temporales

INSTITUCIÓN BANCARIA	2017	2018
BBVA BANCOMER S.A. (2045375533)	0.00	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2045375541)	71,363.53	72,234.49
BBVA BANCOMER S.A. (2045400244)	348,262.37	1,149,974.67
BBVA BANCOMER S.A. (2045647177)	8,935.78	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2046242022)	10,217,001.48	10,422,416.56
BBVA BANCOMER S.A. (2047024738)	490,817.59	1,242.42
BBVA BANCOMER S.A. (2047223633)	22,069.42	344,610.97
BBVA BANCOMER S.A. (2047704747)	51,577.15	1,700,393.08
BANORTE (0503415244)	0.00	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2048019592)	362,377.96	374,367.01
BBVA BANCOMER S.A. (2048094195)	400,526.89	461,560.29
BBVA BANCOMER S.A. (2048245789)	0.00	0.00
TOTAL	\$11,972,932.17	\$14,526,799.49

b) Cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 esta cuenta se integra como sigue:

DESCRIPCIÓN	2017	2018
Secretaría de Finanzas y Planeación 11	1,521,532.95	1,521,532.95
Secretaría de Finanzas y Planeación 15	29,250.00	29,250.00
Secretaría de Finanzas y Planeación 16	944,813.76	944,813.76
Secretaría de Finanzas y Planeación 17	7,350,262.34	5,350,262.34
I.T, Poza Rica	1,997,217.38	1,997,217.38
I.P. Pendiente de entregar al 31 de Diciembre 2014	123,870.64	123,870.64
I.P. Pendiente de entregar al 31 de Diciembre 2016	13,468.58	13,468.58
I.T. Tantoyuca	193,338.65	193,338.65
I.T. Pánuco	6,887.05	6,887.05



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

CECYTEV		20,250.00
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.00	0.00
SUJETOS A COMPROBAR GTO. CORRIENTE	232,625.85	210,514.50
SUJETOS A COMPROBAR 2017		22,385.48
CAJA CHICA	7,500.00	7,500.00
TOTAL	12,420,767.20	\$10,441,291.33

Los importes mencionados corresponden a Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes de los ejercicios 2017 y al 31 de Enero 2018.

BIENES Y DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

En lo que concierne al método de valuación de inventarios, se destaca que el método a utilizar es el PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) a través de un sistema de cómputo interno identificando el saldo inicial en unidades y en costo para cada mes, los movimientos de entrada por partida de los conceptos que lo integran, así como los movimientos de salidas distribuidos a cada área de este Organismo según lo requieran.

B) Contribuciones por Recuperar

C)

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 la cuenta se integra como sigue:

CONCEPTO	2017	2018
Impuestos por Recuperar	0.00	0.00
SALDOS	0.00	0.0

D) Bienes muebles, inmuebles e intangibles



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, los bienes inmuebles están integrados como sigue:

CONCEPTO	INVERSIÓN	
	2017	2018
Terrenos	47,895,120.00	47,895,120.00
Edificios No Habitacionales	12,686,056.00	12,686,056.00
Construcción en Proceso	1,959,850,190.44	1,968,615,558.88
TOTAL	2,020,431,366.44	2,029,196,734.88

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, los bienes muebles están integrados como sigue:

CONCEPTO	INVERSIÓN	
	2017	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	3,508,335.26	3,508,335.26
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	87,463.11	87,463.11
Equipo de Transporte	2,154,390.00	2,154,390.00
Maquinaria, otro Equipos y Herramientas	193,148.43	193,148.43
TOTAL	5,943,336.80	5,943,336.80

a) Acreedores Diversos

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, están integrados como sigue:

CONCEPTO	2017	2018
Acreedores Diversos	71,768.89	80,917.88
TOTAL	71,768.89	80,917.88



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

b) Retenciones y Contribuciones

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, el saldo está integrado como se detalla:

CONCEPTO	2017	2018
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2,644,744.22	3,197,541.17
TOTAL	2,644,744.22	3,197,541.17

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el último mes del ejercicio.

Patrimonio Generado

Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro

El importe del resultado integral que se presenta en el estado de variaciones en el patrimonio, es el resultado de la actuación total de la empresa durante el periodo y está representado por el Resultado del ejercicio: Ahorro/ Desahorro, al 31 de Diciembre de 2017 por un importe de \$243,669,459.34 y de 25,969,337.67 al 31 de Enero de 2018.

Resultado de ejercicios anteriores

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 el saldo acumulado asciende a \$2,152,026,407.47 y \$ 2,338,703,991.84 respectivamente.

Cambio en Políticas Contables

Por instrucciones de SEFIPLAN en el mes de Septiembre 2011, se efectuó reclasificación del Patrimonio al 31 de Diciembre de 2010 a la cuenta denominada Cambios en Políticas Contables, con la finalidad de que la cuenta Resultados de Ejercicios Anteriores presentara como saldo lo correspondiente a dicho concepto y al 31 de Diciembre 2013 se realizó Baja de Activo Fijo; que afecta a la cuenta de Cambio en Políticas Contables. El importe reclasificado se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Almacén de Materiales y Suministros	89,906.45
Anticipo a Contratistas	99,757,736.21



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Bienes del Instituto	3,787,346.68
TOTAL	103,634,989.34

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

Los Ingresos por Gestión se recaudan con la venta de Bitácoras, Licitaciones, paquete de planos y copias fotostáticas; las cuales se llevan a la cuenta mencionada; al 31 de Diciembre 2017 y al 31 de Enero 2018 se integran de la siguiente manera.

CONCEPTO	2017	2018
Servicios Diversos	1,268,247.44	265,226.73
TOTAL	1,268,247.44	265,226.73

Otros Ingresos

Ingresos Financieros

Por las bonificaciones bancarias realizadas al 31 de Diciembre de 2017 la entidad obtuvo un monto de \$649,289.07 y al 31 de Enero de 2018 el saldo es de \$ 83,996.79

Otros ingresos

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, están integradas como se enlista a continuación:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

CONCEPTO	2017	2018
Otros Ingresos Varios	13,015,457.49	19,765,207.05

Gastos de Funcionamiento

El gasto de funcionamiento incurrido durante los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, se integra como sigue:

CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
Sueldos y Salarios	30,936,573.76	2,704,717.85
Prima Vacacional, Dominical	2,705,083.68	2,663,473.11
Instituto Mexicano del Seguro Social	1,296,106.44	136,082.49
Liquidación por Indemnización	0.00	0.00
Capacitación	84,100.00	7,650.00
Prestaciones y Haberes de Retiro	486,048.53	0.00
Prestaciones Contractuales	1,837,679.85	77,023.26
Estímulos	0.00	0.00
	37,345,592.26	5,588,946.71
CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
Materiales y Útiles de Oficina (Papelería)	342,048.11	0.00
Materiales y Útiles para Procesamiento (Cómputo)	0.00	0.00
Materiales y Útiles de Impresión y Repro	0.00	0.00
Materiales, útiles y Equipos Menores de	59,666.35	0.00
Material de Limpieza	45,841.21	0.00
Productos alimenticios p/personal deriva	59,545.48	3,920.78
Utensilios para el Servicio de Alimentación	1,319.78	35.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Cemento y Productos de Cemento	99.12	0.00
Otros materiales y Artículos de Construcción	4,143.87	0.00
Madera y Productos de Madera	6,875.49	0.00
Combustibles Lubricantes y Aditivos p/ se	746,478.91	56,290.00
Prendas de seguridad y protección personal	2,881.39	119.00
Sustancias y materiales explosivos	0.00	0.00
Vestuarios y Uniformes	14,268.00	0.00
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo	52,589.25	406.00
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo	73,216.74	0.00
Refacciones y accesorios menores de otros B.	5,694.42	378.00
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria	662.01	92.00
Material Eléctrico y Electrónico	19,892.18	908.72
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1,485.20	0.00
Materiales y accesorios médicos	0.00	0.00
Herramientas Menores	3,239.36	0.00
Refacciones y Accesorios Menores de	14,149.20	0.0
Refacciones y Accesorios de Edificación	4,387.67	0.00
Mat. Para el Reg E Identificación	3,361.61	0.00
Art. Metálicos para la Construcción	2,527.99	0.00
Fibras sintéticas, Hules, Plásticos y de	736.24	0.00
Productos textiles	800.00	0.00
Total Materiales y Productos	1,465,909.58	62,149.50

CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
Servicio de Energía Eléctrica	182,069.00	13,782.00
Servicio de Agua Potable	49,085.00	3,030.00
Servicio Telefónico Tradicional	227,987.05	19,372.58
Servicios de Acceso de Internet	146,299.00	13,848.00
Servicio de Mensajería	17,829.26	0.00
Servicios Integrales y Otros Servicios	0.00	0.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Arrendamiento de Equipo de Fotocopiado	438,777.46	101,147.94
Arrendamiento de Equipo de Transporte	497,600.00	40,000.00
Arrendamiento de Activos Intangibles		1,173.15
Otros Arrendamientos	76,166.00	23,000.00
Asesorías Asociadas a Convenios y Acuerdos	7,839,279.77	3,518,248.88
Servicios de Consultoría Administrativa	6,584.16	0.00
Servicios de Capacitación	4,524.00	0.00
Servicio de Apoyo Admvo, Traducción Fot	15,791.00	0.00
Servicio de Vigilancia	227,412.56	22,816.00
Servicios Bancarios y Financieros	10,605.06	1,197.97
Seguro de Bienes Patrimoniales	131,636.42	49,717.02
Fletes y maniobras	17,920.00	0.00
Conservación y Mtto de Inmueble	166,700.15	0.00
Mantenimiento de Equipo y Mobiliario de	30,484.80	2,041.60
Conservación y Mtto de Mobiliario y Equipo	0.00	0.00
Instalación, Reparación y Mantenimiento	22,040.00	0.00
Reparación y Mantenimiento de Equipo	296,228.42	4,761.90
Reparación y Mantto. Equipo de Defensa y S.	11,020.00	0.00
Materiales, higiénicos, servicios de limpieza y	0.00	0.00
Servicios de Jardinería y Fumigación	19,198.00	0.00
Difusión por Radio, televisión y otros m.	394,259.49	60,205.93
Pasajes aéreos	8,840.00	0.00
Pasajes Nacionales a Servidores Públicos	232,029.00	20,785.00
Viáticos Nacionales a Servidores Públicos	807,682.05	75,064.50
Otros servicios de traslado y hospedaje	34,661.00	2,935.00
Impuestos y Derechos	19,610.47	12,096.00
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	1,533.58	0.00
Otros Gastos por Responsabilidades	82,853.12	0.00
Impuestos sobre nómina y otros que deriven	1,218,184.30	187,435.50
Gastos de Orden Social y Cultural	0.00	0.00
Gastos de Representación	0.00	0.00
Instalacion Reparación y Mantto.	0.00	0.00
	13,234,890.12	4,172,658.97



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	
SALDO FINAL DICIEMBRE 2017	2,251,894,297.00
SALDO INICIAL ENERO 2018	2,442,338,981.18
TOTAL	72,478,211.47

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018.

a) Ingresos por Venta de Bitácoras, Licitaciones, Copias y Paquete de planos.

Los Ingresos por Venta de Bitácoras, Licitaciones, Copias y Paquete de planos Producidos en Establecimientos de Gobierno al 31 de Diciembre 2017 y al 31 de Enero de 2018 que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2017	2018
Servicios Diversos	1,268,247.44	265,226.73
TOTAL	1,268,247.44	265,226.73



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

INGRESOS

INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Enero de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		283,111,862
2. Más ingresos contables no presupuestarios		19,765,207
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	19,765,207	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		267,083,976
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	267,083,976	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		35,793,093



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Enero de 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		15,423,365
2. Menos egresos presupuestarios no contables		5,599,610
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
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	5,599,610	
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		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,823,755



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Aplicación de Recursos

La aplicación de recursos se muestra a continuación por los siguientes rubros:

CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
Servicios Personales	37,345,592.26	5,588,946.71
Materiales y Suministros	1,465,909.58	62,149.50
Servicios Generales	13,234,890.12	4,172,658.97
Ayudas Sociales	73,802.63	0.00
Transferencias , Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	0.00	0.00
TOTAL	52,120,194.59	9,823,755.18

Adquisiciones de Bienes muebles e inmuebles

CONCEPTO	2017	2018
Bienes Muebles e Inmuebles	3,055.05	0.00
Construcción en Proceso	150,190,866.43	2,961,024.41
Otros	123,783.47	61,991.28
TOTAL	150,317,704.95	3,023,015.69



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2017	2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	-	-
Efectivo en Bancos- Dependencias	2,087,865.19	1,179,242.55
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,972,932.17	14,526,799.49
Depósitos a Fondos de Terceros		2,437,006.16
Total de Efectivo y Equivalentes	14,060,797.36	18,143,048.20

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	243,669,459.34	25,969,337.67



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Entradas y salidas de Mobiliario, en sus diversos programas: FAM, ODES, PESO A PESO, PIC, PAC, EDUMES, EDUMEFED, se registro en cuentas de orden el siguiente concepto:

CUENTAS DE ORDEN* VALORES/ 7110-0000-0000

Cuenta	Descripción	Importe
7113-0002-0001	Donaciones en Especie	448,041.30
7119-0002-0002	Material Didáctico	86,087,108.46
7119-0006-0001	Ingresos CONAFE PAREIB	27,060.22

CUENTAS DE ORDEN* JUICIOS/ 7-4-0-0-0000-0000

Pasivos Contingentes

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018 la entidad tiene los siguientes juicios laborales vigentes:

1. Mauricio Montero Basilio, con fecha 2 de Septiembre de 2010, interpuso la demanda en la Junta Especial N. 6 de la Local de Conciliación y Arbitraje, con número de juicio 720/V/2010-VI; solicitando reinstalación de puesto y salarios caídos por despido injustificado, a la fecha dicho juicio se encuentra en Turno a resolver.
2. Adelita Vianey Hernández Hernández, con fecha 15 de Marzo de 2012, interpuso la demanda en la Junta Especial N. 6 de la Local de Conciliación y Arbitraje por despido injustificado solicitando reinstalación de puesto y salarios caídos, con número de juicio 204/V/2012-VI; a la fecha el juicio se encuentra en turno a resolver.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

3. Julio César Nieto Campomanes, con fecha 17 de Abril de 2014, interpuso la demanda en la Junta Especial N. 6 de la Local de Conciliación y Arbitraje por despido injustificado solicitando reinstalación de puesto y salarios caídos, a la fecha el juicio se encuentra en desahogo de pruebas ofrecidas.
4. Demanda de pago por adeudo de bienes entregados, promovido por De Lorenzo Of America Corp, S.A. de C.V., con fecha 11 de Noviembre de 2014, en contra del Instituto de Espacios Educativos, a la fecha el juicio se encuentra en desahogo de pruebas (Juicio Civil).
5. Demanda de pago por adeudo de bienes entregados, promovido por Competence Educational Equipment, S.A. de C.V., con fecha 14 de Noviembre de 2014, en contra del Instituto de Espacios Educativos, contesta la demanda la SEFIPLAN, interpone excepción de incompetencia Audiencia 19 de Enero de 2018.
6. Alexandro González Gutiérrez, interpuso la demanda en la Junta Especial No. 6 de la Local de Conciliación y Arbitraje, por pago de Indemnización Constitucional y otras Prestaciones, con fecha de inicio el 24 de Septiembre de 2015, No. de Expediente 662/VI/2015, a la fecha el Juicio se encuentra en Audiencia de demanda y excepciones.
7. 11 Williams Scotsman SA de CV, Juicio Ordinaria Civil, con fecha de inicio 30 Agosto 2017, con número de expediente 1058/2016VII
8. Construcciones Moralillo SA de CV, Juicio Ordinario Civil con fecha de ingreso 20 Septiembre 2016, número de expediente 285/2016I
9. Comercializadora Brisbing, S.A. de C.V., Agencia 5ª investigadora adscrita a la Dirección de Investigaciones Ministeriales.
10. Pedro Bautista González y Otros, Juzgado Junta Quince de Conciliación y Arbitraje, Pago de Indemnización Constitucional y otras Prestaciones, se encuentra en Audiencia de Demanda y excepciones.
11. Eleazar Beltrán Beltrán y Otros, Juzgado Junta Quince de Conciliación y Arbitraje, Pago de Indemnización Constitucional y otras Prestaciones, se encuentra en Audiencia de Demanda y excepciones.
12. ASIATEC, S.A. DE C.V., Juicio Administrativo, con fecha de inicio 09/01/2015, Tribunal Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

13. C.M.E. INTERNATIONAL S.A. DE C.V., Juzgado Segundo de Primera Instancia, Juicio Ordinario Mercantil, con número de expediente 467/2016/I.
14. EQOVER, S.A. DE C.V., Juzgado Segundo de Primera Instancia, Juicio Ordinario Civil, No. Expediente 1699/2016/III, fecha de inicio 09/enero/2017.
15. Ing. Fernando Rivera Galindo, Juzgado Segundo de Primera Instancia, No. Expediente 1709/2016/III, fecha de inicio 11/enero/2017, Juicio Ordinario Civil.
16. Desarrolladora México Fuerte, S.A. de C.V., Juzgado Cuarto de Primera Instancia, Expediente No. 1440/2016/II, Juicio Ordinario Mercantil.
17. CREDILAND, S.A. DE C.V., Juzgado Cuarto de Primera Instancia, No. Expediente 1664/2016/II, Juicio Ordinario Mercantil, fecha inicio 13/dic/2016.
18. Maria Elena Ruíz González, Juicio Ordinario Mercantil, Expediente No. 173/2017/II, fecha de Inicio 08/febrero/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
19. Telyco Tecnología Local y Corporativa, S.A. de C.V., Expediente No. 290/2017/X, fecha de inicio 07/marzo/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia, Juicio Ordinario Civil.
20. Cercas y Construcciones OSORIO, S.A. DE C.V., Expediente No. 663/2016/III, fecha de inicio 08/marzo/2017, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.
21. Procura e Integración Tamaulipeca, S.A. de C.V., Expediente No. 099/2016/III, fecha de inicio 09 de marzo 2016, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.
22. Alfonso Alvarado Escobar, Expediente 194/2016/II, fecha 30de agosto de 2016, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo
23. José Enrique Ceballos Rosas, Expediente 971/VI/2017, fecha de inicio 23 de noviembre de 2017, Sexta Junta de Conciliación y Arbitraje.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

24. Comercialización y Construcciones HECVER SA DE CV, Expediente No. 644/2017/IV, fecha de inicio 19/05/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
25. CIVILFRA, SA DE CV, Expediente No. 675/2017/V, fecha de inicio 25/05/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
26. Renato Ávalos Contreras, Expediente No. 679/2017/IX, fecha de inicio 25/05/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
27. Evelyn Cruz Velázquez, Expediente No. 626/2017/VII, fecha de inicio 18/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
28. CONSTRUCCIONES XALLITIC, SA DE CV, Expediente No. 675/2017/II, fecha de inicio 31/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
29. Renato Ávalos Contreras, Expediente No. 680/2017/VII, fecha de inicio 31/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
30. Ing. María Lourdes Roa Romero, Expediente No. 691/2017/I, fecha de inicio 13/06/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
31. CDU CONSTRUCCIONES PARA EL DESARROLLO SA DE CV, Expediente No. 850/2017/X, fecha de inicio 01/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
32. Amancio Vicencio Sobrevilla, Expediente No. 894/2017/VII, fecha de inicio 02/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
33. Miguel Méndez Andrade, fecha de inicio 03/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
34. SAP CONSULTORIA, PROYECTO Y CONSTRUCCIÓN SA DE CV, Expediente No. 118/2015/II, fecha de inicio 06/05/2015, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
35. PROCURA E INTEGRACIÓN TAMAULIPECA SA DE CV, Expediente No. 099/2016/III, fecha 09/03/2016, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
36. BASILIO RODRIGUEZ Y ASOCIADOS, SA DE CV, Expediente No. 130/2016/III, fecha de inicio 29/03/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.



SEV
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

IEEV
INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS
DEL ESTADO DE VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

37. BASILIO RODRIGUEZ Y ASOCIADOS, SA DE CV, Expediente No. 131/2016/III, fecha de inicio 29/03/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
38. SISTEMAS DE CONSTRUCCIÓN DEL GOLFO SA DE CV, Expediente No. 186/2016/II, fecha de inicio 21/04/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
39. ALFONSO ALVARADO ESCOBAR APODERADO DE PROCURA E INTEGRACIÓN TAMAULIPECA SA DE CV, Expediente No. 194/2016/II, fecha de inicio 30/08/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
40. SISTEMAS DE CONSTRUCCIÓN DEL GOLFO, SA DE CV, Expediente No. 202/2016/II, fecha de inicio 21/04/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
41. BRAULIO FLORES AGUILAR, Expediente No. 530/2016/II, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
42. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 531/2016/II, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
43. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 532/2016/II, fecha de inicio 30/11/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
44. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 533/2016/II, fecha de inicio 01/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
45. DISEÑOS ARQUITECTÓNICOS Y MONTAJES METÁLICOS SA DE CV, Expediente No. 576/2016/IV, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
46. CONSTRUCTORA MOSM Y ASOCIADOS, SA DE CV, Expediente No. 622/2016/II, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
47. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO, SA DE CV, Expediente No. 387/2017/III, fecha de inicio 28/08/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

48. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO SA DE CV, Expediente No. 388/2017/IV, fecha de inicio 21/09/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
49. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO, SA DE CV, Expediente No. 389/2017/I, fecha de inicio 01/09/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
50. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO SA DE CV, Expediente No. 427/2017/III, fecha de inicio 21/09/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
51. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO, SA DE CV, Expediente No. 428/2017/IV, fecha de inicio 03/10/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
52. INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ESRO, SA DE CV, Expediente No. 429/2017/I, fecha de inicio 07/11/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
53. ORGANIZACIÓN TÉCNICA DEL CONOCIMIENTO SA DE CV, Expediente No. 280/2017/IX, fecha de inicio 09/03/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
54. REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES FAL SA DE CV, Expediente No. 635/2017/V, fecha de inicio 22/06/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
55. CONSTRUCTORA CASTRO RANGEL SA DE CV, por conducto de su representante legal del C. Fernando Castro Rangel, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.

CUENTAS DE ORDEN* BIENES CONSESIONADOS O EN COMODATOS/7-6-0-0-0000-0000

- Entradas y Salidas de Mobiliario y Equipo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Autorización e Historia:

El Instituto de Espacios Educativos del Estado de Veracruz, de acuerdo al Decreto de su Creación publicado en la Gaceta Oficial del 25 de septiembre de 2009 y decreto que Reforma y Adiciona un segundo párrafo al artículo I publicado en la Gaceta Oficial del martes 3 de mayo de 2012, posee Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios, sectorizado a la Secretaría de Educación; cuyo objeto es la administración de la construcción, rehabilitación, mantenimiento y equipamiento de los Espacios Educativos y anexos de distintos niveles y modalidades escolares de la educación que imparte el Estado según lo señala el Art. 1º de su Decreto de Creación, su actividad básica es diseñar, construir, rehabilitar, dar mantenimiento y así equipar a los Espacios Educativos para que cumplan con estándares de calidad y seguridad

Organización y Objeto Social

El objeto Social es el de coadyuvar con el Gobierno Estatal a diseñar, construir, rehabilitar, dar mantenimiento y así equipar a los Espacios Educativos para que cumplan con estándares de calidad y seguridad, para abatir el rezago en materia de infraestructura educativa para la población veracruzana de los niveles básico, medio, superior, extraescolar y capacitación para el trabajo; además de ser un instrumento



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

dinámico del Gobierno que garantice cubrir las demandas de la sociedad en materia de Espacios Educativos, con tenacidad, compromiso, responsabilidad, eficiencia y ética, para crear más y mejores espacios educativos propicios para la formación académica de la población veracruzana.

Las obligaciones fiscales a cargo de este Organismo son el pago del 2% sobre Nómina, 15% de Fomento a la Educación y el pago de ISPT; su estructura Organizacional es la autorizada por La Contraloría General del Estado de Veracruz en conjunto con la Secretaría de Finanzas y Planeación, y sus acciones legales y normativas son atendidas a través del Departamento de Asuntos Jurídicos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos en conjunto con las políticas contables que fueron emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); así como los artículos 257 y 258 y los demás correlativos del código financiero número 18 para el estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Este Instituto emplea el método PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) para la valuación del inventario.

CONCEPTO	OBJETO DE SU CREACIÓN	MONTO	PLAZO
Impuestos	Tener identificado el monto a pagar, así mismo poder cumplir con los plazos establecidos y no	Variable	A más tardar el 17 del mes



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

	ser motivo de actualizaciones y/o multas		inmediato
Gastos de Operación	Mostrar saldos en la fecha real	Variable	90 días a partir de su compra

Reporte Analítico del Activo

Inmuebles, maquinaria y equipo

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Enero de 2018, están integradas como sigue:

CONCEPTO	2017	2018
Terrenos	47,895,120.00	47,895,120.00
Adquisición de Edificios Locales	12,686,056.00	12,686,056.00
Construcción en Proceso	1,959,850,190.44	1,968,615,558.88
Mobiliario y Equipo de Administración	3,508,335.26	3,508,335.26
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	87,463.11	87,463.11
Equipo de Transporte	2,154,390.00	2,154,390.00
Maquinaria, otro Equipos y Herramientas	193,148.43	193,148.43
Comisión Federal de Electricidad	2,043.00	2,043.00
Otros Activos Intangibles	88,737.68	88,737.68
Depreciación, Deterioro y Amortización		-18,124,095.92
TOTAL	2,026,465,483.920	2,017,106,756.44



SEV
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

IEEV
INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS
DEL ESTADO DE VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2018

REPORTE DE INGRESOS

INGRESOS PROPIOS 2018													
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
COPIAS	\$ 75.00												\$ 75.00
COPIAS CERTIFICADAS	\$ -												\$ -
PLANOS	\$ -												\$ -
BITÁCORAS	\$ 220,873.59												\$ 220,873.59
BASES DE CONCURSO	\$ -												\$ -
LETREROS	\$ -												\$ -
PAQUETE 1	\$ 44,278.14												\$ 44,278.14
PAQUETE 2	\$ -												\$ -
OTROS	\$ -												\$ -
VENTA DE PAPEL RECICLADO	\$ -												\$ -
TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	\$ 265,226.73	\$ -	\$ 265,226.73										

AUTORIZÓ

C.P. y A. FRANCISCO JAVIER PÉREZ CONTRERAS
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ

LIC. ISIDRO RIVERA TOPETE
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

ING. IGNACIO ALBERTO BARRADAS SOTO
DIRECTOR GENERAL

CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 257 Y 258 Y LOS DEMAS CORRELATIVOS DEL CODIGO FINANCIERO NUMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES, INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 31 DE ENERO DE 2018, MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA.