

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 30 DE JUNIO DE 2018.

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

INFORMACION CONTABLE

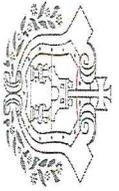
1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

a) Efectivo y Equivalentes

El saldo al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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.	3,678,443.91	2,055,472.21
BANORTE	79,948.89	0.00
TOTAL	3,758,392.80	\$2,055,472.21



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

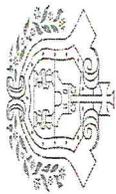
Inversiones temporales

INSTITUCIÓN BANCARIA	2017	2018
BBVA BANCOMER S.A. (2045375533)	0.00	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2045375541)	71,808.90	103,059.43
BBVA BANCOMER S.A. (2045400244)	1,392,331.95	752,549.14
BBVA BANCOMER S.A. (2045647177)	8,991.55	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2046242022)	14,730,953.54	11,342,777.65
BBVA BANCOMER S.A. (2047024738)	100,932.64	2,857,990.43
BBVA BANCOMER S.A. (2047223633)	202,952.17	384.35
BBVA BANCOMER S.A. (2047704747)	432,706.09	861,040.85
BANORTE (0503415244)	0.00	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2048019592)	14,216.03	31,133.07
BBVA BANCOMER S.A. (2048094195)	508615.53	639,214.50
BBVA BANCOMER S.A. (2048245789)	0.00	0.00
BBVA BANCOMER S.A. (2048455899)	0.00	534,579.19
BBVA BANCOMER S.A. (2048634300)	0.00	486,790.57
BBVA BANCOMER S.A. (2048711542)	0.00	443,780.80
TOTAL	\$17,463,508.40	\$18,053,299.98

b) Cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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	7,350,262.34
Secretaría de Finanzas y Planeación 18		1,610,000.00
I.T, Poza Rica	1,997,217.38	1,497,217.38
I.P. Pendiente de entregar al 31 de Diciembre 2014	123,870.64	0.00
I.P. Pendiente de entregar al 31 de Diciembre 2016	13,468.58	0.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

I.T. Tantoyuca	193,338.65	193,338.65
I.T. Pánuco	6,887.05	6,887.05
CECYTEV	20,250.00	20,250.00
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.00	0.00
SUJETOS A COMPROBAR GTO. CORRIENTE	52,821.75	340,203.82
SUJETOS A COMPROBAR 2017	0.00	1,821.98
CAJA CHICA	0.00	7,500.00
SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA R.E.	0.00	1,999,298.64
TOTAL	12,253,713.10	\$15,522,376.57

Los importes mencionados corresponden a Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes de los ejercicios 2017 y al 30 de Junio 2018.

BIENES Y DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

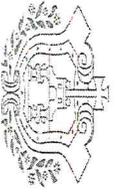
En lo que concierne al método de valuación de inventarios, se destaca que el método a utilizar es el PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas) a través de un sistema de cómputo interno identificando el saldo inicial en unidades y en costo para cada mes, los movimientos de entrada por partida de los conceptos 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 30 de Junio 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 30 DE JUNIO 2018

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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	1,971,576,583.29	2,221,560,969.11
TOTAL	2,032,157,759.29	2,282,142,145.11

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018, los bienes muebles están integrados como sigue:

CONCEPTO	INVERSIÓN	
	2017	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	3,508,335.26	3,572,088.62
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	87,463.11	107,079,047.76
Equipo de Transporte	2,154,390.00	2,154,390.00
Maquinaria, otro Equipos y Herramientas	193,148.43	201,858.43
TOTAL	5,943,336.80	113,007,384.81

a) Acreedores Diversos

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018, están integrados como sigue:

CONCEPTO	2017	2018
Acreedores Diversos	71,655.89	63,694.59
TOTAL	71,655.89	63,694.59



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

b) Retenciones y Contribuciones

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018, el saldo está integrado como se detalla:

CONCEPTO	2017	2018
Retenciones y Contribuciones por Pagar:	3,252,162.43	2,694,368.28
TOTAL	3,252,162.43	2,694,368.28

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 518,100,830.05 al 30 de Junio de 2018.

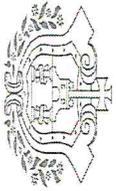
Resultado de ejercicios anteriores

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018 el saldo acumulado asciende a \$2,152,026,407.47 y \$ 2,355,550,339.94 respectivamente.

Cambio en Políticas Contables

Por instrucciones de SEFIPPLAN 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
Bienes del Instituto	3,787,346.68
Depreciaciones	-442,293.65
TOTAL	103,192,695.69



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

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 30 de Junio 2018 se integran de la siguiente manera.

CONCEPTO	2017	2018
Servicios Diversos	1,759,349.23	1,751,620.11
TOTAL	1,759,349.23	1,751,620.11

Otros Ingresos

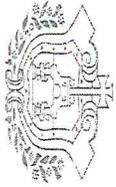
Ingresos Financieros

Por las bonificaciones bancarias realizadas al 31 de Diciembre de 2017 la entidad obtuvo un monto de \$649,289.07 y al 30 de Junio de 2018 el saldo es de \$ 520,467.67

Otros ingresos

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018, están integradas como se enlista a continuación:

CONCEPTO	2017	2018
Otros Ingresos Varios	15,461,960.11	23,792,580.85

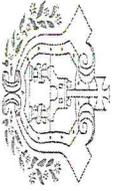


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

Gastos de Funcionamiento

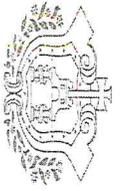
El gasto de funcionamiento incurrido durante los ejercicios terminados al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018, se integra como sigue:

CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
	SERVICIOS PERSONALES	
Sueldos y Salarios	33,681,886.19	16,253,745.38
Prima Yaeeccional, Demeritcal	5,668,481.68	2,678,682.37
Instituto Mexicano del Seguro Social	1,401,049.60	746,982.19
Liquidación por Indemnización	0.00	0.00
Capacitación	91,700.00	45,900.00
Prestaciones y Haberes de Retiro	486,048.53	0.00
Prestaciones Contractuales	1,916,251.69	514,961.56
Estímulos	0.00	0.00
Honorarios Profesionales	0.00	682,131.99
Total Servicios Personales	43,245,417.69	20,922,403.49
CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
MATERIALES Y SUMINISTROS		
Materiales y Utiles de Oficina (Papelería)	360,913.77	264,596.30
Materiales y Utiles para Procesamiento (Computes)	0.00	0.00
Materiales y Utiles de Impresión y Repro	0.00	88.57
Materiales, útiles y Equipos Menores de	61,136.08	2,984.95
Material de Limpieza	49,699.34	28,135.55
Productos alimenticios y personal de	64,309.89	30,977.97
Utensilios para el Servicio de Alimentación	1,377.28	273.48
Cemento y Productos de Cemento	99.12	0.00
Otros materiales y Arreos de Construcción	4,143.87	2685.48
Madera y Productos de Madera	6,875.49	0.00
Combustibles Lubrificantes y Aditivos y se	873,869.91	591,815.00
Prendas de seguridad y protección personal	2,881.39	4,014.00



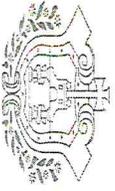
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

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	74,005.89
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo	72,849.75	27,075.00
Refacciones y accesorios menores de otros B.	5,719.32	5,136.45
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria	662.01	92.00
Material Electronico y Electrico	19,989.99	42,944.77
Medicinas y Productos Farmaceuticos	1,485.20	928.01
Materiales y accesorios medicos	0.00	0.00
Herramientas Menores	3,239.36	4,823.93
Refacciones y Accesorios Menores de	14,149.20	9,674.34
Refacciones y Accesorios de Edificacion	4,387.67	601.01
Mat. Para el Reg. E. Identificacion	3,361.61	720.12
Art. Medicos para la Construcion	2,527.99	0.00
Fibras sinteticas, Hules, Plásticos y de	736.24	0.00
Productos textiles	800.00	0.00
Total Materiales y Suministros	1,622,071.73	1,091,572.82
CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
SERVICIOS GENERALES		
Servicio de Energia Electrica	196,516.00	80,314.00
Servicio de Agua Potable	53,612.00	23,133.00
Servicio Telefonico Tradicional	248,681.19	122,144.16
Servicios de Acceso de Internet	160,147.00	83,088.00
Servicio de Mensajeria	18,058.58	3,265.05
Servicios Integrales y Otros Servicios	0.00	0.00
Arrendamiento de Equipo de Fotocopiado	438,777.46	376,230.63
Arrendamiento de Equipo de Transporte	537,600.00	559,999.79
Arrendamiento de Activos Intangibles	0.00	1,173.15
Otros Arrendamientos	76,166.00	29,494.84
Asesorias Asociadas a Convenios y Acuerdos	8,767,899.06	10,178,314.46
Servicios de Consultoria Administrativa	6,584.16	0.00
Servicios de Capacitacion	4,524.00	9,447.04
Servicio de Apoyo Admiso. Traducción For	15,791.00	367.50
Servicio de Vigilancia	248,519.56	133,216.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

Servicios Bancarios y Financieros	12,307.02	7,153.02
Seguro de Bienes Patrimoniales	131,636.42	111,280.95
Pletes y mantelidos	17,920.00	78,068.00
Conservación y Mito de Inmueble	166,700.15	168,935.39
Mantenimiento de Equipo y Mobiliario de	30,484.80	2,563.60
Conservación y Mito de Mobiliario y Equipo	0.00	19,560.00
Instalación, Reparación y Mantenimiento	22,040.00	0.00
Reparación y Mantenimiento de Equipo	296,286.42	128,515.04
Reparación y Mantenimiento de Equipo	11,020.00	12,760.00
Materiales, higienicos, servicios de limpieza y	0.00	0.00
Servicios de lavado y Fumigación	19,198.00	0.00
Difusión por Radio, televisión y otros re-	427,792.77	319,446.44
pasajes aéreos	12,065.00	0.00
Pasajes Nacionales a Secretarías, Bibliotecas	293,906.00	237,789.00
Yatidos, Navegación a Secretarías, Bibliotecas	977,487.05	678,935.50
Otros servicios de traslado y hospedaje	39,255.00	17,573.00
Impuestos y Derechos	19,610.47	15,989.69
Rentas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	1,533.58	53,494.18
Otros Gastos por Responsabilidades	90,644.27	32,292.99
Impuestos de Orden Social y otros que devayan	1,416,733.92	675,859.53
Gastos de Representación	0.00	48,539.80
Gastos de Reparación y Mantenimiento	0.00	0.00
Instalación, Reparación y Mantenimiento	0.00	0.00
Total Servicios Generales	14,759,496.88	14,208,943.75



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

CONCEPTO	
SALDO FINAL DICIEMBRE 2017	2,251,894,297.00
SALDO INICIAL JUNIO 2018	2,458,743,035.63
TOTAL	56,074,157.02

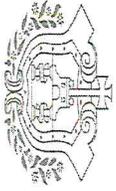
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Dentro de las Actividades de Operación se obtuvieron los siguientes resultados al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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 30 de Junio de 2018 que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2017	2018
Servicios Diversos	1,759,349.23	1,751,620.11
TOTAL	1,759,349.23	1,751,620.11

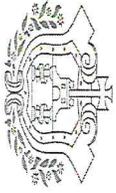


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

INGRESOS

INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Cifras en pesos)

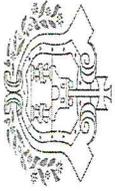
1. Ingresos Presupuestarios		1,440,643,279
2. Más ingresos contables no presupuestarios		23,792,581
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	23,792,581	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		910,112,110
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	910,112,110	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		554,323,750



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ
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)		474,611,513	438,388,593
2. Menos egresos presupuestarios no contables			
Mobiliario y equipo de administración	63,753		
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	8,710		
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	438,316,130		
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)		36,222,920	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

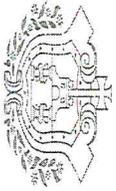
Aplicación de Recursos

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

CONCEPTO DEL GASTO	2017	2018
SERVICIOS PERSONALES		
Servicios Personales	43,245,417.69	20,922,403.49
Materiales y Suministros	1,622,071.73	1,091,572.82
Servicios Generales	14,759,496.88	14,208,943.75
Ayudas Sociales	73,802.63	0.00
Prestaciones, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	341,782.18	0.00
Total Servicios Personales	60,042,571.11	36,222,920.06

Adquisiciones de Bienes muebles e inmuebles

CONCEPTO	2017	2018
Bienes Muebles e Inmuebles	124,631.86	0.00
Construcción en Proceso	0.00	0.00
Otros	18,124,095.92	0.00
TOTAL	18,248,727.78	0.00



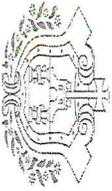
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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	3,758,392.80	2,055,472.21
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	17,463,508.40	18,053,299.98
Depósitos a Fondos de Terceros		46,529,328.33
Total de Efectivo y Equivalentes	21,221,901.20	66,638,100.52

	2017	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	262,922,895.65	518,100,830.05



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 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

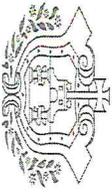
Cuenta	Descripción	Importe
7113-0002-0001	Donaciones en Especie	448,041.30
7119-0002-0002	Material Didáctico	86,200,303.70
7119-0006-0001	Ingresos CONAFE PAREHB	27,060.22

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

Pasivos Contingentes

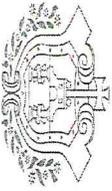
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio de 2018 la entidad tiene los siguientes juicios laborales vigentes:

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.



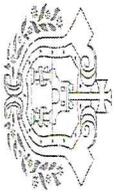
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

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 Competence Educational Equipment, S.A. de C.V., con fecha 14 de Noviembre de 2014, en contra del Instituto de Espacios Educativos.
5. Alejandro 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.
6. Williams Scotsman SA de CV, Juicio Ordinaria Civil, con fecha de inicio 30 Agosto 2017, con número de expediente 1058/2016VII
7. Construcciones Moralillo SA de CV, Juicio Ordinario Civil con fecha de ingreso 20 Septiembre 2016, número de expediente 285/2016/I
8. 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.
9. 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.
10. ASIATEC, S.A. DE C.V., Juicio Administrativo, con fecha de inicio 09/01/2015, Tribunal Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.
11. C.M.E. INTERNATIONAL S.A. DE C.V., Juzgado Segundo de Primera Instancia, Juicio Ordinario Mercantil, con número de expediente 467/2016/I.
12. 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

13. Ing. Fernando Rivera Galindo, Juzgado Segundo de Primera Instancia, No. Expediente 1709/2016/III, fecha de inicio 11/enero/2017, Juicio Ordinario Civil.
14. Desarrolladora México Fuerte, S.A. de C.V., Juzgado Cuarto de Primera Instancia, Expediente No. 1440/2016/II, Juicio Ordinario Mercantil.
15. CREDILAND, S.A. DE C.V., Juzgado Cuarto de Primera Instancia, No. Expediente 1664/2016/II, Juicio Ordinario Mercantil, fecha inicio 13/dic/2016.
16. Maria Elena Ruiz González, Juicio Ordinario Mercantil, Expediente No. 173/2017/II, fecha de Inicio 08/febrero/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
17. 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.
18. Procura e Integración Tamaulpeca, 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.
19. Alfonso Alvarado Escobar, Expediente 194/2016/II, fecha 30de agosto de 2016, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo
20. José Enrique Ceballos Rosas, Expediente 971/VI/2017, fecha de inicio 23 de noviembre de 2017, Sexta Junta de Conciliación y Arbitraje.
21. Comercialización y Construcciones HECVER SA DE CV, Expediente No. 644/2017/IV, fecha de inicio 19/05/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
22. CIVILFRA, SA DE CV, Expediente No. 675/2017/V, fecha de inicio 25/05/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
23. Renato Ávalos Contreras, Expediente No. 679/2017/IX, fecha de inicio 25/05/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
24. Evelyn Cruz Velázquez, Expediente No. 626/2017/VII, fecha de inicio 18/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.



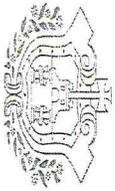
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

25. CONSTRUCCIONES XALLITIC, SA DE CV, Expediente No. 675/2017/II, fecha de inicio 31/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
26. Renato Ávalos Contreras, Expediente No. 680/2017/VII, fecha de inicio 31/05/2017, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
27. Ing. María Lourdes Roa Romero, Expediente No. 691/2017/I, fecha de inicio 13/06/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
28. CDU CONSTRUCCIONES PARA EL DESARROLLO SA DE CV, Expediente No. 850/2017/X, fecha de inicio 01/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
29. Anancio Vicencio Sobrevilla, Expediente No. 894/2017/VII, fecha de inicio 02/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
30. Miguel Méndez Andrade, fecha de inicio 03/09/2017, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
31. 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.
32. PROCURA E INTEGRACIÓN TAMAUJIPECA SA DE CV, Expediente No. 099/2016/III, fecha 09/03/2016, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
33. 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.
34. 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.
35. 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.
36. ALFONSO ALVARADO ESCOBAR APODERADO DE PROCURA E INTEGRACIÓN TAMAUJIPECA SA DE CV, Expediente No. 194/2016/II, fecha de inicio 30/08/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.



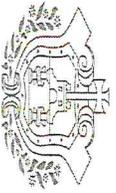
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

37. 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.
38. BRAULIO FLORES AGUILAR, Expediente No. 530/2016/II, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
39. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 531/2016/II, fecha de inicio 07/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
40. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 532/2016/II, fecha de inicio 30/11/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
41. Braulio Flores Aguilar, Expediente No. 533/2016/II, fecha de inicio 01/12/16, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
42. 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.
43. 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.
44. 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.
45. 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.
46. 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.
47. 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

48. 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.
49. 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.
50. ORGANIZACIÓN TÉCNICA DEL CONOCIMIENTO SA DE CV, Expediente No. 280/2017/IX, fecha de inicio 09/03/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
51. REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES FAL SA DE CV, Expediente No. 635/2017/V, fecha de inicio 22/06/17, Juzgado Segundo de Primera Instancia.
52. CONSTRUCTORA CASTRO RANGEL SA DE CV, por conducto de su representante legal del C. Fernando Castro Rangel, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
53. CERCAS Y CONSTRUCCIONES OSORIO SA DE CV, Expediente No. 663/2016/III, fecha de inicio 08/03/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
54. MANNUS TÉCNICA Y CONSTRUCCIÓN SA DE CV, Expediente No. 461/2017/I, fecha de inicio 07/12/17, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Admvo.
55. ORGANIZACIÓN TÉCNICA DEL CONOCIMIENTO SA DE CV, Expediente No. 779/2017/3ª-I, fecha de inicio 08/03/18, Tercera Sala del Tribunal Estatal de Justicia Administrativa del Estado de Veracruz.
56. JOAQUIN LOPEZ DE LA FUENTE, Expediente No. 1074/2017/VIII, fecha de inicio 02/10/17, Juzgado Cuarto de Primera Instancia.
57. CONSTRUCCIONES LIVE SA DE CV, Expediente No. 2606/16-13-01-17, fecha de inicio 07/06/17, Tribunal Federal de Justicia Administrativa.
58. CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ESRO SA DE CV, Expediente No. 3249/2017-13-1-1, fecha de inicio 26/10/17, Tribunal Federal de Justicia Administrativa.

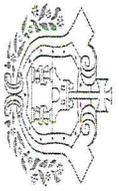


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

59. SILCA, COMPAÑÍA PAVIMENTADORA SA DE CV, Expediente No. 540/2017, fecha de inicio 03/04/2017, Juzgado Cuarto de Distrito.
60. ZUCRA CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA SA DE CV, Expediente No. 67/2017/III, fecha de inicio 13/07/2017, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.
61. SAP CONSULTORÍA PROYECTO Y CONSTRUCCIÓN SA DE CV, Expediente No. 118/2015II, fecha de inicio 06/05/2015, Sala Regional Unitaria Centro del Tribunal Contencioso Administrativo.
62. VERTICE ARQUITECTURA Y CONSTRUCCIÓN SA DE CV, Expediente No. 1974/2017-13-1, fecha de inicio 19/10/17, Tribunal Federal de Justicia Administrativa.
63. ANTON PAAR MEXICO SA DE CV, Expediente 397/2018/VIII, fecha de inicio 17/05/18, Tribunal Juzgado Segundo de Primera Instancia.

ESTATUS DE VEHICULOS JULIO 2018

1. CHEVROLET, NO. SERIE 93CXM80226C128529, PLACAS XS-30662, Taller Mojica desde el 12 de agosto del 2012, en procesamiento de conciliación no. UIPJ/D-XI/140/201/XI para su recuperación, en la Fiscalía General del Estado.
2. CHEVROLET, NO. SERIE 3GBEC14X96M107892, PLACAS XV-92146, Robada, al Arq. Raúl Quintana Guzmán en Coatepec el 10 de mayo del 2018, denuncia No. UIPJ/D-XVII/F5°/551/2018, ante la Fiscalía del Estado y para su recuperación por medio del seguro Qualitas.
3. FORD, NO. SERIE 3FTEF25N6TMA01417, PLACAS XU-72188, En tramite de subasta, ya se dieron de baja las placas ante la Secretaria de Finanzas y Planeación, en espera de la autorización del H. Congreso del Estado, para llevar a cabo la subasta.
4. CHEVROLET, NO. SERIE 3GCEC20A3RM140846, PLACAS XU-72184, En trámite de subasta, ya se dieron de baja las placas ante la secretaría de Finanzas y Planeación, en espera de la autorización del H. Congreso del Estado, para llevar a cabo la subasta.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

5. CHEVROLET, NO. SERIE 3GCEC20AORM140965, PLACAS XG-39794, Taller Mojica desde el 12 de agosto del 2012, en procesamiento de conciliación No. UIPJ/D-XI/140/201/XI para su recuperación, en la Fiscalía General del Estado.
 6. NISSAN, NO. SERIE 3N1EB31S63K493166, PLACAS YJB-2353, En trámite de subasta, ya se dieron de baja las placas ante la secretaría de Finanzas y Planeación, en espera de la autorización del H. Congreso del Estado, para llevar a cabo la subasta.
- CUENTAS DE ORDEN* BIENES CONSESIONADOS O EN COMODATOS/7-6-0-0-0000-0000**
- Entradas y Salidas de Mobiliario y Equipo.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción:

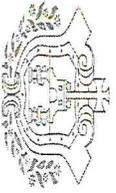
Los Estados Financieros de los entes Públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

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. 1° 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

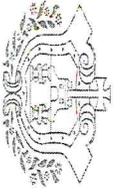
Organización y Objeto Social

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 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 propios 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

POLÍTICAS 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 ser motivo de actualizaciones y/o multas	Variable	A más tardar el 17 del mes inmediato
Gastos de Operación	Mostrar saldos en la fecha real	Variable	90 días a partir de su compra



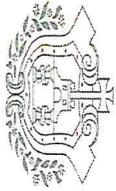
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

Reporte Analítico del Activo

Inmuebles, maquinaria y equipo

Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Junio 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	1,971,576,583.29	2,221,560,969.11
Mobiliario y Equipo de Administración	3,508,335.26	3,572,088.62
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	87,463.11	107,079,047.76
Equipo de Transporte	2,154,390.00	2,154,390.00
Maquinaria, otro Equipos y Herramientas	193,148.43	201,858.43
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	-594,034.55
Software		8,236.00
TOTAL	2,020,067,780.85	2,394,654,512.05



REPORTE DE INGRESOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2018

INGRESOS PROPIOS 2018

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICEMBRE	TOTAL
COPIAS	\$ 75.00	\$ 79.50	\$ 66.00	\$ 129.00	\$ 159.00	\$ 412.50							\$ 921.00
COPIAS CERTIFICADAS	\$ -	\$ -											\$ -
PLANOS	\$ -	\$ -											\$ -
BITÁCORAS	\$ 220,873.59	\$ 457,227.30	\$ 260,235.15	\$ 154,388.52	\$ 294,261.12	\$ 274,086.99							\$ 1,661,072.67
BASES DE CONCURSO	\$ -	\$ -											\$ -
LETREROS	\$ -	\$ -			\$ 4,761.72	\$ 1,190.43							\$ 5,952.15
PAQUETE 1	\$ 44,278.14	\$ 7,879.23		\$ 7,879.23	\$ 15,758.46	\$ 7,879.23							\$ 83,674.29
PAQUETE 2	\$ -	\$ -											\$ -
OTROS	\$ -	\$ -											\$ -
VENTA DE PAPEL RECICLADO	\$ -	\$ -											\$ -
TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	\$ 265,226.73	\$ 465,186.03	\$ 260,301.15	\$ 162,396.75	\$ 314,940.30	\$ 283,569.15	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,751,620.11

AUTORIZO

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

AUTORIZO

LIC. ISIDRO RIVERA TOPEPE
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 30 DE JUNIO 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.