

**INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

	2018	2017	VARIACIÓN	
			IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>				
Efectivo y Equivalentes	24,378,752.34	15,011,426.33	9,367,326.01	62.40
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	39,999.44	3,648.00	36,351.44	100.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	0.00	0.00
Almacenes	722,428.97	1,327,523.90	(605,094.93)	(45.58)
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,141,180.75	16,342,598.23	8,798,582.52	53.84
<u>ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>				
Bienes Muebles	38,258,306.14	38,558,488.13	(300,181.99)	(0.78)
Activos Intangibles	1,171,494.18	1,171,494.18	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(33,997,368.48)	(32,610,308.66)	(1,387,059.82)	4.25
Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	5,432,431.84	7,119,673.65	(1,687,241.81)	(23.70)
TOTAL DE ACTIVOS	30,573,612.59	23,462,271.88	7,111,340.71	30.31
PASIVO				
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,966,548.89	5,558,156.98	408,391.91	7.35
Provisiones a Corto Plazo	17,377,348.27	23,654,075.72	(6,276,727.45)	(26.54)
Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	23,343,897.16	29,212,232.70	(5,868,335.54)	(20.09)
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	-	-	-	0.00
TOTAL DE PASIVO	23,343,897.16	29,212,232.70	(5,868,335.54)	(20.09)
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>				
Aportaciones	39,332,228.49	39,632,410.48	- 300,181.99	(0.76)
			(300,181.99)	(0.76)
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(32,102,513.06)	(45,382,371.30)	13,279,858.24	(29.26)
Resultados de Ejercicios Anteriores	18,857,476.12	1,172,038.10	17,685,438.02	1,508.95
Revalúos	(51,145,373.28)	(46,739,793.50)	(4,405,579.78)	9.43
	185,384.10	185,384.10	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	7,229,715.43	(5,749,960.82)	12,979,676.25	(225.74)
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,573,612.59	23,462,271.88	7,111,340.71	30.31

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERI SABALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

	2018	2017	IMPORTE	VARIACIÓN PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	280,654,970.36	286,796,681.92	(6,141,711.56)	(2.14)
Participaciones y Aportaciones				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	280,654,970.36	286,796,681.92	(6,141,711.56)	(2.14)
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	257.00	45,756.08	(45,499.08)	(99.44)
Otros Ingresos y Beneficios Varios	257.00	45,756.08	(45,499.08)	(99.44)
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	280,655,227.36	286,842,438.00	- 6,187,210.64	(2.16)
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	260,343,185.94	277,227,760.38	- 16,884,574.44	(6.09)
Servicios Personales	194,516,602.54	200,907,307.71	- 6,390,705.17	(3.18)
Materiales y Suministros	3,247,974.72	3,916,679.87	(668,705.15)	(17.07)
Servicios Generales	62,578,608.68	72,403,772.80	(9,825,164)	(13.57)
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,454,565.30	8,442,639.52	(6,988,074.22)	(82.77)
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,454,565.30	2,712,322.52	(1,257,757.22)	(46.37)
Provisiones	-	5,730,317.00	(5,730,317.00)	(100.00)
Otros Gastos	-	-	-	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	261,797,751.24	285,670,399.90	(23,872,648.66)	(8.36)
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	18,857,476.12	1,172,038.10	17,685,438.02	1,508.95

JUD DE CONTABILIDAD

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

RANFERRI SABALA LÓPEZ

LUIS JOSÉ BOLAÑOS NEJÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

0.00



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

2018

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	280,654,970.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	280,654,970.36
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	257.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	257.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	280,655,227.36

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	260,343,185.94
Servicios Personales	194,516,602.54
Materiales y Suministros	3,247,974.72
Servicios Generales	62,578,608.68
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,454,565.30
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,454,565.30
Provisiones	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	261,797,751.24

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) 18,857,476.12

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERI SABALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL D.F.



800-ARF-RE-07

INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

2018		2018	
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes	24,378,752.34	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,966,548.89
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	39,999.44	Provisiones a Corto Plazo	17,377,348.27
Almacenes	722,428.97		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,141,180.75	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	23,343,897.16
ACTIVOS NO CIRCULANTES			
Bienes Muebles	38,258,306.14	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	-
Activos Intangibles	1,171,494.18	TOTAL DE PASIVO	23,343,897.16
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(33,997,368.48)	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	39,332,228.49
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	39,332,228.49
		Aportaciones	
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(32,102,513.06)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,857,476.12
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(51,145,373.28)
		Revalúos	185,384.10
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	5,432,431.84	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	7,229,715.43
TOTAL DE ACTIVOS	30,573,612.59	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,573,612.59

JUD DE CONTABILIDAD
ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS
RANIERI SÁBALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO
LUIS JORGE BOLANOS MEJÍA

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



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	Saldo	Cargos	Abonos	Saldo	Variación
	Inicial	del periodo	del periodo	Final	del periodo
ACTIVO	24,015,749.84	94,887,886.82	88,330,024.07	30,573,612.59	6,557,862.75
ACTIVO CIRCULANTE	18,457,135.78	94,887,886.82	88,203,841.85	25,141,180.75	6,684,044.97
Efectivo y Equivalentes	17,708,568.72	54,951,612.79	48,281,429.17	24,378,752.34	6,670,183.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,725.94	39,820,884.93	39,807,611.43	39,999.44	13,273.50
Almacenes	721,841.12	115,389.10	114,801.25	722,428.97	587.85
ACTIVO NO CIRCULANTE	5,558,614.06	-	126,182.22	5,432,432	(126,182.22)
Bienes Muebles	38,258,306.14	-	-	38,258,306.14	-
Activos Intangibles	1,171,494.18	-	-	1,171,494.18	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	(33,871,186.26)	-	126,182.22	(33,997,368.48)	(126,182.22)

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERI SABALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL EMISOR.

**INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

CONCEPTO	ORIGEN 2018	APLICACIÓN 2018
ACTIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		
Efectivo y Equivalentes		9,367,326.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		36,351.44
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios	605,094.93	
Almacenes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<u>ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>		
Bienes Muebles	300,181.99	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,387,059.82	
PASIVO		
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	408,391.91	
Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	6,276,727.45
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<u>PASIVOS NO CIRCULANTES</u>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
Aportaciones		300,181.99
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	17,685,438.02	
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,405,579.78
Revalúos		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	20,386,166.67	20,386,166.67

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERT SABALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		EXESO O		TOTAL
	PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	INTEGRACIÓN EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2016							
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
Cambios en Políticas Contables	-	-	-	-	-	-	-
Cambios por Errores Contables	-	-	-	-	-	-	-
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(6,375,075.26)	0.00	12,444,477.21	47,428.42	-	-	6,069,402
Resultados de Ejercicio Anteriores	(6,375,075.26)	-	12,397,048.79	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017	39,632,410	(46,739,793.50)	6,069,402.21	185,384.10	(852,597)		
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2016							
Aportaciones	-	300,181.99	-	-	-	-	300,181.99
Donaciones de Capital	-	685,772.00	-	-	-	-	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	385,590.01	-	-	-	-	-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	-	(4,405,579.78)	12,788,073.91	-	-		8,382,494
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	(4,405,579.78)	18,857,476.12	-	-	-	-
Resultados de Ejercicio Anteriores	-	-	6,069,402.21	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-	-
SAIDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018	39,332,228.49	(51,145,373.28)	18,857,476.12	185,384.10	7,229,715.43		

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERRI SÁBALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

DENOMINACION DE LA DEUDA	MONEDA DE CONTRATACION	INSTITUCION O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			\$ 0	\$ 0
CORTO PLAZO			0	0
DEUDA INTERNA			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
DEUDA EXTERNA			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			0	0
LARGO PLAZO			0	0
DEUDA INTERNA			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
DEUDA EXTERNA			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			0	0
OTROS PASIVOS	Pesos	México	29,212,232.70	23,343,897.16
TOTAL DE DEUDA Y OTROS PASIVOS			29,212,232.70	23,343,897.16

JUD DE CONTABILIDAD

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

RANFERI SABALA LÓPEZ

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN	280,655,227.36	286,842,438.00
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		
Ingresos no comprendidos en las frac. De la Ley de Ingreso Causado en Ejerc. Fiscales Ant. Pend.		
Participaciones y Aportaciones	280,654,970.36	286,796,681.92
Transferecias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	257.00	45,756.08
Otros origenes de Operación		
APLICACIÓN	260,343,185.94	277,227,760.38
Servicios Personales	194,516,602.54	200,907,307.71
Materiales y Suministros	3,247,974.72	3,916,679.87
Servicios Generales	62,578,608.68	72,403,772.80
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	20,312,041.42	9,614,677.62
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	(300,181.99)	70,989.33
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	(300,181.99)	
Bienes Muebles	0.00	70,989.33
Otros Origenes de Inversión		
APLICACIÓN	559,827.49	(469,385.04)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	(232,676.51)	(1,261,889.04)
Bienes Muebles	792,504.00	792,504.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(860,009.48)	540,374.37
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	1,013,486.84	3,103,642.53
Endeudamiento Neto		
Interno	0.00	
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	1,013,486.84	3,103,642.53
APLICACIÓN	11,098,192.77	13,143,960.60
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,098,192.77	13,143,960.60
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(10,084,705.93)	(10,040,318.07)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9,367,326.01	114,733.92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	15,011,426.33	14,896,692.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	24,378,752.34	15,011,426.33

JUD DE CONTABILIDAD

ENRIQUE DANIEL JUÁREZ HERRERA

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

RANFERI SABLÁ LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y el Capítulo VII, Fracción II, Inciso H del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC se informa que el Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal no cuenta con Pasivos Contingentes significativos.

COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN
Y DESARROLLO TECNOLÓGICO

LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA



INSTITUTO DE VERIFICACIÓN ADMINISTRATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Fondos Fijos

Se asignaron los siguientes fondos, para el pago de gastos menores como sigue:

FONDOS FIJOS	
INTEGRACIÓN	
Secretaría Ejecutiva	10,000.00
Coordinación General de Control, Verificación y Evaluación	5,000.00
Coordinación de Verificación Administrativa	5,000.00
Coordinación de Verificación al Transporte	5,000.00
Coordinación de Administración y Desarrollo Tecnológico	15,000.00
Dirección de Administración	5,000.00
Comunicación Social	5,000.00
Dirección de Vinculación Operativa	5,000.00
TOTAL	55,000.00

Bancos

Está conformada por tres cuentas bancarias cuyos saldos al cierre del mes se presentan a continuación:

BANCOS	
INTEGRACIÓN	
BBVA Bancomer cuenta 00188845190	21,497,542.20
BBVA Bancomer cuenta 00175482666	1,197,196.34
BBVA Bancomer cuenta 00179231005	1,629,013.80
TOTAL	24,323,752.34

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El importe de Gastos por comprobar se deriva de gastos pendientes de acreditar.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
INTEGRACIÓN	
Gastos por comprobar	39,999.44
TOTAL	39,999.44

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Cabe mencionar que el Instituto no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

El método de valuación empleado es (PEPS) primeras entradas, primeras salidas, dada la naturaleza de los mismos, de conformidad con el Artículo 41 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

ALMACEN	
INTEGRACIÓN	
Materiales útiles y equipos menores de oficina	550,768.06
Materiales Útiles y equipos menores de Tecnologías de la Información	31,234.30
Vestuario y uniformes	133,466.61
Prendas de seguridad y protección personal	6,960.00
TOTAL	722,428.97

Inversiones Financieras

El Instituto no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, e Intangibles

El Instituto no cuenta con bienes inmuebles.

BIENES MUEBLES, E INTANGIBLES

INTEGRACIÓN

BIENES MUEBLES

Muebles de Oficina y Estantería	10,277,663.65
Equipo de Cómputo y Tecnología	19,302,432.80
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	736,429.03
Equipos y Aparatos Audiovisuales	246,675.06
Cámaras Fotográficas y de Video	3,071,854.76
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	20,271.00
Vehículos y Equipo Destinado a Servidores Públicos	1,545,022.01
Otros Equipos de Transporte	293,138.05
Maquinaria Y Equipo Industrial	487,285.84
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción, Etc.	561,487.56
Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones	1,030,428.52
Equipos de Generación Eléctrica	500,233.76
SUBTOTAL	38,072,922.04

REVALUACIÓN

Muebles de Oficina y Estantería	125,700.07
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	6,905.39
Equipos y Aparatos Audiovisuales	826.15
Cámaras Fotográficas y de Video	39,096.12
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción, etc.	8,521.76
Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones	104.40
Equipos de Generación Eléctrica	4,230.21
SUBTOTAL	185,384.10

TOTAL	38,258,306.14
--------------	----------------------

BIENES INTANGIBLES

INTEGRACIÓN

Software	1,171,494.18
----------	--------------

TOTAL	1,171,494.18
--------------	---------------------

Estimaciones y Deterioros

Para la determinación de la depreciación y amortización se emplea el método de Línea Recta de conformidad al Artículo 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, los porcentajes utilizados en el caso de muebles de oficina y estantería, otros mobiliarios y equipo de administración, equipos y aparatos audiovisuales, otros mobiliarios y equipos educacionales, sistemas de aire acondicionado, equipos de generación eléctrica la tasa de depreciación aplicada es del 10%.

Para el caso de las cámaras fotográficas y de video, equipo de cómputo y tecnología, proyectores, maquinaria y equipo industrial, la tasa de depreciación aplicada es del 30%.

Para el equipo de transporte la tasa de depreciación aplicada es del 25%.

Para la amortización la tasa aplicada es el 5% para las licencias.

El cual se conforma de la siguiente manera:

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
INTEGRACIÓN	
Muebles de Oficina y Estantería	-7,090,861.07
Equipo de Cómputo y Tecnología	-19,196,678.52
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	-550,636.21
Equipos y Aparatos Audiovisuales	-202,879.68
Cámaras Fotográficas y de Video	-2,851,190.79
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	-13,852.01
Vehículos y Equipo Destinado a Servidores Públicos	-1,231,472.33
Otros Equipos de Transporte	-261,251.26
Maquinaria Y Equipo Industrial	-487,245.69
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción, Etc.	-429,551.66
Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones	-937,661.31
Equipos de Generación Eléctrica	-372,978.70
Amortización	-371,109.25
TOTAL	-33,997,368.48

Pasivo

Las cuentas por pagar a corto plazo se liquidan en un plazo menor a 90 días.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
INTEGRACIÓN	
SERVICIOS PERSONALES	
Nómina	62,534.48
IMSS Salarios	462,824.66
INFONAVIT	753,291.37
Aguinaldo	2,117.23
Seguro Colectivo	1,078,119.60
SUBTOTAL	2,358,887.32
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	
Retención ISR Salarios	2,784,780.86
Retención ISR Honorarios Asimilados	33,526.96
Retención ISR Finiquitos	8,572.12
Retención ISR Indemnizaciones	430,640.45
Retención ISR Arrendamiento	127,750.00
SUBTOTAL	3,385,270.39
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
GDF Intereses Ganados	105.47
GDF Reintegros	183,215.59
Provisión Finiquitos	38,527.35
Provisión Nómina	542.78
SUBTOTAL	222,391.19
TOTAL	5,966,548.90

Provisiones a Corto Plazo

Las Provisiones a Corto plazo se derivan del estudio actuarial elaborado por el Despacho Lockton México, Agente de Seguros y Fianzas, S.A de C.V; las provisiones para contingencias laborales 2018 se conforman como sigue:

PROVISIONES A CORTO PLAZO	
INTEGRACIÓN	
Prima de Antigüedad por Terminación	1,478,337.25
Indemnizaciones Legales por Despido	15,539,683.02
Prima de Antigüedad por Retiro	359,328.00
TOTAL	17,377,348.27

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Esta cuenta se conforma por las aportaciones otorgadas por el Gobierno de la Ciudad de México.

INGRESOS DE GESTIÓN	
INTEGRACIÓN	
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	280,654,970.36
Aportaciones Gobierno de la Ciudad de México	280,654,970.36
Otros Ingresos y Beneficios	257.00
Otros Ingresos y Beneficios	257.00
TOTAL	280,655,277.36

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de funcionamiento se integran por los Servicios Personales, Materiales y Suministros, y los Servicios Generales.

En el rubro de Materiales y Suministros contablemente se refleja un importe mayor al presupuestal debido a que se registran salidas de almacén correspondientes a ejercicios anteriores, y presupuestalmente se refleja lo correspondiente al ejercicio en curso.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
INTEGRACIÓN	
SERVICIOS PERSONALES	
Sueldos base al personal permanente	38,993,198.48
Honorarios Asimilables a Salarios	1,441,500.00
Prima de Vacaciones	1,587,608.99
Gratificación de Fin de Año	485,231.68
Compensaciones por servicios especiales	16,595.55
Aportaciones a Instituciones de Seguridad	18,118,966.53
Aportaciones a Fondos de Vivienda	7,771,005.23
Aportaciones al Sistema de Fondos para el Retiro	3,107,672.09
Primas por Seguro de Vida del personal	3,254,529.67
Asignaciones para requerimientos	111,051,691.33
Otras prestaciones sociales y económicas	8,688,602.99
SUBTOTAL	194,516,602.54
MATERIALES Y SUMINISTROS	
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	800,276.68
Materiales, útiles y equipos menores Tec. De la Inf.	592,291.26
Productos alimenticios y bebidas para personal	474,154.94
Materiales Complementarios	505.00
Madera y productos de madera	754.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,278,423.26
Vestuario y Uniformes	38,074.60
Herramientas menores	196.00
Refacciones y accesorios menores	63,298.98
SUBTOTAL	3,247,974.72

SERVICIOS GENERALES

Servicio de Energía Eléctrica	572,883.00
Telefonía Tradicional	118,889.62
Servicios Postales y Telegráficos	450,253.99
Servicios de Accesos de Internet	373,955.48
Servicios Integrales y Otros Servicios	194,446.32
Arrendamiento de Edificios	12,140,573.44
Arrendamiento de Equipo de Transporte	6,470,166.32
Otros Arrendamientos	3,891.52
Arrendamiento de Maquinaria, Otros	26,998,384.16
Servicios Legales de Contabilidad	108,257.51
Servicios de capacitación	148,153.36
Servicio de Apoyo administrativo	799,884.63
Servicios de impresión	2,771,297.54
Servicios de Vigilancia	3,003,480.00
Servicios de Consultoría Administrativa	174,000.00
Servicios Financieros y Bancarios	1,879.20
Seguro de bienes patrimoniales	580,447.67
Instalación, reparación y Mantenimiento	579,995.53
Servicios de limpieza	1,269,884.35
Servicios de Jardinería y Fumigación	26,666.08
Reparación, mantenimiento y conservación	123,316.12
Conservación y mantenimiento menor	285,087.27
Pasajes terrestres al interior	295,539.99
Otros servicios de traslado y hospedaje	500,477.84
Gastos de Orden social	344,701.54
Impuestos y derechos	83,129.94
Impuestos Sobre Nómina	4,156,825.00
Otros Impuestos	2,141.26
SUBTOTAL	62,578,608.68

TOTAL	260,343,185.94
--------------	-----------------------

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

INTEGRACIÓN

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,454,565.30
Depreciaciones y amortizaciones	1,454,565.30

TOTAL	1,454,565.30
--------------	---------------------

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
INTEGRACIÓN	
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido 2017	39,332,228.49
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
TOTAL	39,332,228.49

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	
INTEGRACIÓN	
Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México	280,655,227.36
Gastos de Funcionamiento	(260,343,185.94)
Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias	(1,454,565.30)
TOTAL	18,857,476.12

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
RUBRO	
Efectivo en Bancos – Dependencias	24,378,752.34
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	24,378,752.34

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 Enero al 30 de Septiembre 2018		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		262,177,183.32
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos Biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		- 379,432.08
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,454,565.30	
Provisiones	- 1,948,072.73	
Disminución de inventarios	114,075.35	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		261,797,751.24

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 Enero al 30 de Septiembre 2018		
1. Ingresos Presupuestarios		280,654,970.36
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3 Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamiento	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		280,654,970.36

CUENTA DE INGRESOS

CUENTA DE INGRESOS	
RUBRO	
Ley de Ingresos Estimada	505,958,070.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	225,303,099.64
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	63,000,000.00
Ley de Ingresos Recaudada	280,654,970.36

CUENTA DE EGRESOS

CUENTA DE EGRESOS	
RUBRO	
Presupuesto de Egresos Aprobado	505,958,070.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	212,358,802.78
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	63,000,000.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	31,422,083.90
Presupuesto de Egresos Pagado	262,177,183.32

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2018, correspondientes al Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal, se contabilizan las operaciones presupuestales y contables de la ejecución de La Ley de Ingresos y del ejercicio del Presupuesto de Egresos aprobado a este órgano Descentralizado.

El objetivo de los presentes Estados Financieros es suministrar información acerca de la situación financiera para la debida toma de decisiones, atendiendo a las necesidades de los diferentes usuarios.

La presentación razonable de los Estados Financieros elaborados de conformidad a las Normas Financieras Mexicanas, y al marco conceptual de contabilidad gubernamental donde se establecen las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Instituto estuvo operando.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Naturaleza e Integración

El Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal, es un organismo descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de autonomía presupuestaria, de operación y decisión funcional, la ley del Instituto se da a conocer en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 26 de enero de 2010 e inicia sus operaciones formalmente el 1º de junio de 2010.

Cabe señalar que con fecha 14 de febrero de 2011, se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, la modificación al artículo 7 apartado "A" inciso G, de la Ley del Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal, la cual transfiere las facultades en materia de verificación al transporte.

La reforma a la Ley en materia de transporte queda de la siguiente manera:

Artículo 7.- En materia de verificación administrativa el Instituto y las Delegaciones tienen la siguiente competencia:

A. El Instituto tendrá las atribuciones siguientes:

I. Practicar visitas de verificación administrativa en materias de:

a) a f)...

g) Transporte público, mercantil y privado de pasajeros y de carga;

h) Las demás que establezcan las disposiciones legales y reglamentos respectivas.

II. ...

III. Emitir los lineamientos y criterios para el ejercicio de la actividad verificadora;

IV. ...

V. ...

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

En la Ley del INVEADF, queda estipulado que es un organismo descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de autonomía presupuestaria, de operación y decisión funcional.

Misión

Realizar verificaciones administrativas de calidad conforme lo establece la Ley, bajo un ambiente de respeto, honestidad y colaboración con el Gobierno del de la Ciudad de México y las 16 Delegaciones Políticas, a fin de ordenar y ejecutar medidas de seguridad e imponer sanciones que permiten salvaguardar la integridad de la población y generar certidumbre jurídica en los inversionistas, así como fomentar e impulsar la competitividad, el crecimiento económico y el desarrollo sustentable a favor de los habitantes de la Ciudad de México.

Para llevar a cabo las visitas de verificación, el Personal Especializado en Funciones de Verificación, cuenta con las herramientas necesarias para realizar sus actividades.

Visión

Ser reconocidos como un Instituto eficaz, eficiente y transparente en materia de verificación administrativa. Se logrará generar certeza jurídica y elevar la confianza, la seguridad y el bienestar de los habitantes de la Ciudad de México, guiados por los valores de legalidad, transparencia, imparcialidad, integridad, sencillez, liderazgo, excelencia e innovación.

Finalidades

- Promover una cultura de la legalidad en esta materia.
- Vincular programas ciudadanos de transparencia y rendición de cuentas.
- Hacer partícipe a la ciudadanía de esta actividad gubernamental que tanto afecta la actividad económica, con motivo de las prácticas contrarias al servicio público.

Fuente de los recursos

Los ingresos del Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal provienen de las aportaciones que realiza el Gobierno de la Ciudad de México.

Aplicación de los recursos

Son atribuciones del titular de la Dirección General, formular el programa anual de trabajo del Instituto, los proyectos de programas y el proyecto de presupuesto y presentarlos ante el Consejo General para su aprobación, asimismo ejercer el presupuesto anual asignado al Instituto, con sujeción a las disposiciones aplicables.

Las contribuciones a las que se encuentra sujeto el Instituto de Verificación Administrativa se mantuvieron vigentes y no se establecieron nuevas cargas impositivas durante este ejercicio, siendo estas: ISR Retenciones por Salarios, ISR Retenciones por Asimilados Salarios, ISR Retenciones por Servicios Profesionales, ISR Retenciones por Arrendamiento de Inmuebles, 3% Impuesto Sobre Nómina, Pago cuotas IMSS e INFONAVIT, con respecto al Impuesto al Valor Agregado (IVA) el Instituto se encuentra exento de conformidad con el Artículo 15 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado por ser un órgano descentralizado, por lo que registra como un gasto el IVA que le trasladan.

Estructura Organizacional Básica

El Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal está conformado por 705 plazas autorizadas las cuales se encuentran distribuidas como sigue:

Consejo General	11
Dirección General	35
Coordinación Jurídica	39
Coordinación de Substanciación de Procedimientos	68
Coordinación de Verificación Administrativa	325
Coordinación de Verificación al Transporte	122
Coordinación de Administración y Desarrollo Tecnológico	59
Contraloría Interna	5
Coordinación General de Control, Verificación y Evaluación	27
Atención Ciudadana	10
Igualdad Sustantiva	4
Total de Plazas Autorizadas	705

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados por este Instituto, de conformidad con el marco conceptual de Contabilidad Gubernamental donde se establecen las normas contables y lineamientos para la generación de la información financiera que se aplica a esta entidad, emitidas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Bases Contables.

El Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal presenta su información financiera con base en lo aplicable a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como a lo dispuesto por el Consejo Nacional de Armonización Contable aplicando de manera consistente los criterios de su normatividad en el ámbito de su competencia.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

Plan de Cuentas:

Este Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal cuenta con un Plan de Cuentas de conformidad a los Artículos 37 Fracción II, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 122 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, el cual está alineado a lo Dispuesto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y al numeral VII.3 de la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, autorizado por la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Finanzas con número de Registro 003/2018.

Manual de Contabilidad

El Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal, cuenta con el Manual de Contabilidad debidamente elaborado bajo los criterios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el cual contiene: El instructivo del Manejo de Cuentas, Guía Contabilizadora y Matrices de Conversión, de conformidad a lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros adjuntos, se presentan a valor histórico, ya que no se reconocen los efectos de la inflación en las cuentas de Almacén, Bienes Muebles e Intangibles, tal como se establece en la Normatividad Contable de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal, en su apartado VI.1 “Norma para el reconocimiento de los efectos de la inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal” lo cual se hizo de conocimiento la “No aplicación” por parte de este Instituto a la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública mediante el oficio INVEADF/CADT/1531/2016 de fecha 14 de Julio de 2016, dándose por enterada dicha Dirección General a través del oficio SFCDMX/SE/DGCNCP/2998/2016 de fecha 26 de Julio de 2016.

Los estudios actuariales sobre los beneficios a los empleados incorporan la hipótesis sobre la carrera salarial.

Las aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México para inversión física se registran al valor nominal y como parte del patrimonio del Instituto.

Las aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México para gasto corriente se registran al valor nominal como ingreso en el estado de actividades independientemente de la fecha en que efectivamente se cobren.

El método de valuación empleado es (PEPS) primeras entradas, primeras salidas, dada la naturaleza de los mismos, de conformidad con el Artículo 41 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

Todas las operaciones llevadas a cabo por el Instituto se realizan en moneda nacional, situación por la cual no existe Riesgo cambiario.

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Para la determinación de la depreciación y amortización se emplea el método de Línea Recta de conformidad al Artículo 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, los porcentajes utilizados en el caso de muebles de oficina y estantería, otros mobiliarios y equipo de administración, equipos y aparatos audiovisuales, otros mobiliarios y equipos educacionales, sistemas de aire acondicionado, equipo de cómputo y tecnología y equipos de generación eléctrica la tasa de depreciación aplicada es del 10%.

Para el caso de las cámaras fotográficas y de video, proyectores, maquinaria y equipo industrial, la tasa de depreciación aplicada es del 30%.

Para el equipo de transporte la tasa de depreciación aplicada es del 25%.

Para la amortización la tasa aplicada es el 5% para las licencias que no tienen caducidad en un año calendario.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No Aplica

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

No Aplica

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

No Aplica

12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

No Aplica

13. PROCESO DE MEJORA

Derivado de la reestructuración con fundamento en los artículos 115, fracción III del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; 33 fracciones, I y V de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal; 27, fracciones XXIV y XXV del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal, se dictaminó favorablemente la estructura orgánica con Dictamen E-INVEADF-21/161114 del Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal, dicha dictaminación entro en vigor a partir del 16 de Noviembre de 2014, creando un área denominada Coordinación General de Control, Verificación y Evaluación cuya función es evaluar y mejorar el desempeño del INVEADF.

El Oficial Mayor del Gobierno de la Ciudad de México, a través del oficio OM/0848/2015, remite dictamen favorable de Estructura Orgánica con número E-INVEADF-31/161215. Así mismo señala que a partir del 16 de Diciembre de 2015 entró en vigor la nueva estructura, por lo que se instruyó para que se lleve a cabo los trabajos de armonización y organización interna de conformidad a las nomenclaturas y puestos vigentes.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No Aplica

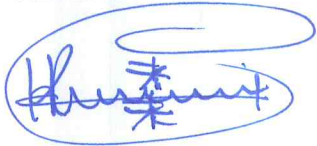
15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No Aplica

16. PARTES RELACIONADAS

No Aplica

SUBDIRECTOR DE
RECURSOS FINANCIEROS



RANFERI SABALA LÓPEZ

COORDINADOR DE ADMINISTRACION Y
DESARROLLO TECNOLOGICO



LUIS JORGE BOLAÑOS MEJÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.