VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

CUARTO TRIMESTRE 2017

APARTADO I

ESTADOS E INFORMES FINANCIEROS CONTABLES

6.1.1

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**853,987,178**	**740,757,152**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente 1/	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	853,987,178	740,757,152
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	**2,706,905**	**1,955,607**
Ingresos Financieros	2,163,708	1,911,376
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	543,197	44,231
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***856,694,083***	***742,712,759***
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**776,198,651**	**713,153,980**
Servicios Personales	677,143,550	624,775,520
Materiales y Suministros	46,136,248	40,919,746
Servicios Generales	52,918,853	47,458,714
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,146,151**	**869,824**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	2,146,151	869,824
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**989,295**	**0**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	989,295	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***779,334,097***	***714,023,804***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**77,359,986**	**28,688,955**

1/ No se incliyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró
L.C. ERICK LEVIT RODRIGUEZ CORTINA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. MARIO ALVARO MARIN ZAMORA
COMISIONADO DEL IPAX

6.1.2

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

ACTIVO	2017	2016
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	85,696,571	45,693,838
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	378,558,417	367,124,395
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	5,043,528	7,216,838
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-35,946	-35,946
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	***469,262,570***	***419,999,125***
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51,306,997	45,374,460
Bienes Muebles	109,130,365	101,496,391
Activos Intangibles	114,868	114,868
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-58,760,728	0
Activos Diferidos	104,841	16,284
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	4,260,460	4,260,460
Total de Activos No Circulantes	***106,156,803***	***151,262,463***
Total del Activo	**575,419,373**	**571,261,588**

PASIVO	2017	2016
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	265,860,899	274,498,537
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	6,070,170	7,453,567
Total de Pasivos Circulantes	***271,931,069***	***281,952,104***
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**271,931,069**	**281,952,104**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**5,682,237**	**4,851,177**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	5,682,237	4,851,177
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**297,806,067**	**284,458,307**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	77,359,986	28,688,955
Resultados de Ejercicios Anteriores	221,932,976	257,256,247
Revalúos		0
Reservas		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,486,895	-1,486,895
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**303,488,304**	**289,309,484**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**575,419,373**	**571,261,588**

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

Elaboró
L.C. ERICK LEVIT RODRIGUEZ CORTINA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO
GRENTE DE ADMINISTRACION

Autorizó
LIC. MARIO ALVARO MARIN ZAMORA
COMISIONADO DEL IPAX

6.1.3

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO	**60,934,038**	**65,091,823**
Activo Circulante	***2,173,310***	***51,436,756***
Efectivo y Equivalentes		40,002,734
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		11,434,022
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0
Inventarios		0
Almacenes	2,173,310	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	***58,760,728***	***13,655,067***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	5,932,537
Bienes Muebles	0	7,633,973
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	58,760,728	0
Activos Diferidos	0	88,557
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	**0**	**10,022,034**
Pasivo Circulante	***0***	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	8,638,637
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,383,397
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	5,411,341
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**49,502,091**	**35,323,271**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	***831,060***	***0***
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	831,060	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	***48,671,031***	***35,323,271***
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	48,671,031	0
Resultados de Ejercicios Anteriores		35,323,271
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró	Verificó	Autorizó
L.C. ERICK LEVIT RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO	LIC. MARIO ALVARO ZAMORA MARIN
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS	GERENTE DE ADMINISTRACION	COMISIONADO DEL IPAX

6.1.4

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**571,261,590**	**6,731,275,603**	**6,727,117,820**	**575,419,373**	**4,157,783**
Activo Circulante	***419,999,126***	***6,713,779,540***	***6,664,516,096***	***469,262,570***	***49,263,444***
Efectivo y Equivalentes	45,693,838	4,500,843,868	4,460,841,135	85,696,571	40,002,733
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	367,124,396	2,186,029,429	2,174,595,408	378,558,417	11,434,021
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	7,216,838	26,906,243	29,079,553	5,043,528	-2,173,310
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-35,946	0	0	-35,946	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	***151,262,464***	***17,496,063***	***62,601,724***	***106,156,803***	***-45,105,661***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,374,460	6,334,388	401,851	51,306,997	5,932,537
Bienes Muebles	101,496,392	11,048,134	3,414,161	109,130,365	7,633,973
Activos Intangibles	114,868	0	0	114,868	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	58,760,728	-58,760,728	-58,760,728
Activos Diferidos	16,284	113,541	24,984	104,841	88,557
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	4,260,460	0	0	4,260,460	0

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

Elaboró
L.C. ERICK RODRIGUEZ CORTINA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Revisó
L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO
GERENTE DE ADMINISTRACION

Autorizó
LIC. MARIO ALVARO MARIN ZAMORA
COMISIONADO DEL IPAX

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

6.1.5

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
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				
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			**281,952,104**	**271,931,069**
Total de Deuda y Otros Pasivos			***281,952,104***	***271,931,069***

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

Elaboró	Verificó	Autorizó
L.C. ERICK LEVIT RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO	LIC. MARIO ALVARO MARIN ZAMORA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS	GERENTE DE ADMINISTRACION	COMISIONADO DEL IPAX

6.1.6

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**4,851,177**	**0**	**0**	**0**	**4,851,177**
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	4,851,177			0	4,851,177
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0		0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		**255,769,352**	**28,688,955**	**0**	**284,458,307**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			28,688,955	0	28,688,955
Resultados de Ejercicios Anteriores		255,769,352		0	255,769,352
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	**4,851,177**	**255,769,352**	**28,688,955**	**0**	**289,309,484**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	**831,060**	**28,688,955**	**-28,688,955**	**0**	**831,060**
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	831,060			0	831,060
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	28,688,955	-28,688,955	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		**-64,012,226**	**77,359,986**	**0**	**13,347,760**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			77,359,986	0	77,359,986
Resultados de Ejercicios Anteriores		-64,012,226		0	-64,012,226
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	**5,682,237**	**220,446,081**	**77,359,986**	**0**	**303,488,304**

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

Elaboró
L.C. ERICK RODRIGUEZ CORTINA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. MARIO ALVARO MARIN ZAMORA
COMISIONADO DEL IPAX

6.1.7

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**856,694,083**	**742,712,759**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	853,987,178	740,757,152
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Orígenes de Operación	2,706,905	1,955,607
Aplicación	**779,334,097**	**714,023,804**
Servicios Personales	677,143,550	624,775,520
Materiales y Suministros	46,136,248	40,919,746
Servicios Generales	52,918,853	47,458,714
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	2,146,151	869,824
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	989,295	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***77,359,986***	***28,688,955***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**3,339,934**	**3,997,240**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	3,339,934	3,997,240
Aplicación	**77,914,300**	**65,172,511**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Bienes Muebles	0	
Otras Aplicaciones de Inversión	77,914,300	65,172,511
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***-74,574,366***	***-61,175,271***
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**18,757,993**	**6,352,707**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	18,757,993	6,352,707
Aplicación	**-18,459,120**	**25,798,828**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-18,459,120	25,798,828
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	***37,217,113***	***-19,446,121***
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	***40,002,733***	***-51,932,437***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	***45,693,838***	***97,626,275***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	***85,696,571***	***45,693,838***

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

Elaboró
L.C. ERICK RODRIGUEZ CORTINA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
L.C. NESTOR JOSE FLORES LUGO
GERENTE DE ADMINISTRACION

Autorizó
LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA
COMISIONADO DEL IPAX

Informe Sobre Pasivos Contingentes

1° al 31 de Diciembre 2017
(Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Instituto de la Policía Auxiliar y Protección Patrimonial al 31 de Diciembre de 2017, tiene pasivos contingentes por un importe $7,461,000 por concepto de Juicios Laborales y Contenciosos Administrativos en Proceso, tal como se muestra en relación anexa.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de Diciembre de 2017.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

"*los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.*".

ELABORÓ

SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. ERICK LEVIT RODRIGUEZ CORTINA

REVISÓ

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

L.C. NESTOR J. FLORES LUGO

AUTORIZÓ

COMISIONADO DEL IPAX

LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

Introducción

El Instituto de la Policía Auxiliar y Protección Patrimonial, es un Organismo Público Descentralizado, que se crea al amparo de la Ley número 272, publicada en la Gaceta Oficial del día 12 de Agosto de 2005, con personalidad y patrimonio propios, cuyo objetivo principal es prestar servicios de seguridad a empresas e instituciones establecidas en el Estado o que su destino final sea Veracruz.

Por la prestación de servicios, el Instituto de la Policía Auxiliar y Protección Patrimonial, recibe en pago una contraprestación que constituye la única fuente de ingresos propios con los cuales se integra el presupuesto y se sostienen las fuentes de empleo, las adquisiciones y los gastos diversos que demanda su operación.

Los estados financieros se preparan de acuerdo con las características técnicas definidas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el marco conceptual aprobado por la CONAC y supletoriamente por el Código Financiero para el Estado de Veracruz.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

1. El saldo al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 el saldo representado por cheques de Caja es el siguiente:

	2017	2016
Caja General	$ 42,400,000.00	$ 0.00

2. El saldo al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 se encuentra conciliado y refleja las disponibilidades en cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo. Está distribuido en las siguientes instituciones bancarias:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

	2017	2016
Banamex	$ 5,479,280.24	$ 337,344.87
HSBC	6,537,972.94	4,112,882.23
BBVA Bancomer	1,484,083.42	2,525,066.52
Santander	503,401.43	247,707.99
Total:	$ 14,004,738.03	$ 7,223,001.61

En cuanto al saldo de Bancos cabe hacer mención que se encuentra congelado un importe de $13,201,676.16, ya que el 11 de julio del presente año el SAT nos inmovilizo la cuentas mediante oficio número;400-65-00-02-01-2017-4338, derivado de un crédito fiscal por el adeudo del Impuesto al Valor Agregado proveniente del ejercicio Fiscal 2012.

Las inversiones financieras son realizadas por el IPAX en base a su disponibilidad diaria de efectivo.

A continuación se detallan las inversiones a corto plazo, al cierre del mes de Diciembre realizadas en su totalidad en instituciones bancarias:

		2017	2016
De igual forma	BBVA Bancomer	$ 29,291,833.37	$ 28,918,759.56
	Banamex	0.00	1,310,052.12
	Santander	0.00	8,242,024.40
	Total:	$ 29,291,833.37	$ 38,470,836.08

El saldo de las inversiones el importe total se encuentra congelado ya que el 11 de julio del presente año el SAT nos inmovilizo la cuentas mediante oficio número;400-65-00-02-01-2017-4338, derivado de un crédito fiscal por el adeudo del Impuesto al Valor Agregado proveniente del ejercicio Fiscal 2012.

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

3. Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 el saldo de clientes asciende a la cantidad de $354'186.54 y $363'562,684.48 respectivamente. Tal como se podrá observar existe una disminución entre un ejercicio y otro por la cantidad de $ 9,523,497.94 originado a que en el presente ejercicio el comportamiento de la cobranza ha sido mayor.

Los saldos totales se integran de la siguiente manera:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

	2017		2016	
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL
Servicio de Seguridad prestados a empresa de iniciativa Privada	$	$ 107,021,498.26	$	$ 64,318,309.67
Cuentas por Cobrar a Entidades de Gobierno por servicios ordinarios		23,641,406.00		21,615,615.00
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	15,185,816.00		15,291,087.00	
Colegio de Bachilleres del Estado de Veracruz	581,472.00		124,241	
Comisión Veracruzana de Comercialización Agropecuaria	62,251.00		62,251.00	
Congreso del Estado de Veracruz	157,162.00		372,565.00	
Instituto de Capacitación para el Trabajador del Edo. De Veracruz	3,636,815.00		3,636,815.00	
Instituto Veracruzano de la Cultura	321,843.00		108,941.00	
Instituto Veracruzano del Deporte	1,140,160.00		1,116,329.00	
Centroamericanos Veracruz 2014	159,177.00		159,177.00	
Radiotelevision de Veracruz	200,214.00			
Poder Judicial del Estado	2,196,496.00		744,209.00	
Ctas. por Cobrar a Dependencias de Gobierno por servicios ordinarios		$ 238,015,129.00		$ 279,736,188.00
Secretaria de Educación	31,418,449.00		28,184,464.00	
Secretaria de Finanzas y Planeación	28,045,094.00		23,343,463.00	
Secretaria de Gobierno	70,470,457.00		70,342,333.00	
Secretaria de Desarrollo Social	1,816,816.00		855,254.00	
Secretaria de Medio Ambiente	1,738,124.00		1,606,395.00	
Secretaria de Seguridad Pública	2,165,386.00		2,165,386.00	
Dirección Gral. De Comunicación Social	2,114,081.00		1,430,252.00	
Contraloria General	1,854,453.00		1,861,379.00	
Procaduria General de Justicia	4,563,446.00		4,563,446.00	
Secretaria de Protección Civil	1,410,579.00		1,276,318.00	
Secretaria de Desarrollo Agropecuario	4,665,405.00		4,292,264.00	
Secretaria de Infraestructura	84,661.00		84,661.00	
Oficina de Programación y Gobierno	555,608.00		555,608.00	
Secretaria de Trabajo y Previsión Social	546,190.00		458,848.00	
Secretaria de Turismo y Cultura	2,704,310.00		2,600,476.00	
Secretaria de Desarrollo Economico	89,305.00		0.00	
Servicios de Salud de Veracruz	83,772,765.00		136,115,641.00	
Saldo Total de Clientes		$ 368,678,033.26		$ 365,670,112.67
Menos:Depósitos por Aclarar		-15,276,416.62		-2,753,314.95
Mas:Cheques devueltos a clientes		673,516.14		681,833.00
Menos:Estimación de cuentas incobrables		-35,946.24		-35,946.24
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES		$ 354,039,186.54		$ 363,562,684.48

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

	2017	2016
SEFIPLAN	$ 20,617,035.23	$ 0.00

El Saldo de ésta cuenta está integrada por los pagos realizados a través del portal OVH por concepto de los servicios prestados por este Instituto y que a la fecha no han sido reintegrados a nuestras cuentas.

5. Deudores Diversos por Cobrar Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, este rubro se integra como sigue:

	2017	2016
Sujetos a comprobar Gasto Corriente	$ 2,742,970.96	$ 2,294,734.51
Funcionarios y Empleados	38,400.14	54,154.90
Deudores Diversos Varios	51,029.65	70,160.99
Descuentos de Gastos no Comprobados	135,726.36	329,244.87
Total:	$ 2,968,127.11	$ 2,748,295.27

El saldo de la cuenta "Sujetos a comprobar gasto corriente" se encuentra integrado por los saldos de gastos sujetos a comprobar generados en el presente ejercicio por un importe de $2,007,658.69, y también contiene saldos provenientes del ejercicio 2016 y ejercicios anteriores por la cantidad de $735,512.27, mismos que se encuentran en proceso de depuración.

La cuenta "Funcionarios y empleados" representa el importe de anticipos de sueldo otorgados a personal del IPAX, que a la fecha se encuentran pendientes de cobro y a la fecha se están realizando acciones de cobro a fin de depurar dicho saldo.

La cuenta "Deudores diversos varios" corresponde a los saldos por concepto de responsabilidades por extravío de equipo policial, cuyos descuentos son aplicados vía nómina.

La cuenta "Descuentos por Gastos no comprobados" como su nombre lo indica son aquellos deudores que no comprobaron en su oportunidad y son descontados vía nómina, a la fecha se han realizado acciones a fin de cobrar y abatir dicha cifra.

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

6. *Contribuciones por cobrar al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 se integra como sigue:*

	2017		2016	
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL
Impuestos por Cobrar(Subsidio al Empleo)		342,758.55		$ 189,245.14
Año 2016			189,245.14	
Año 2017	104,227.55			
Saldos a favor por Retenciones de ISPT	238,531.00			0.00
TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR COBRAR		$ 342,758.55		$ 189,245.14

La cuenta "Impuestos por cobrar/subsidio al empleo" representa el subsidio al empleo pagado a los trabajadores por el Instituto, pendiente de compensar contra retenciones de ISR.
La Cuenta de Saldos a Favor de ISPT, representa un saldo a nuestro favor por haberse pagado impuestos en exceso.

7. *Otros derechos a recibir al 31 de Diciembre de 2017 y 2016* está integrado como sigue:

	2017	2016
Ctas. por Cobrar de Administraciones Pasadas	$ 555,363.49	$ 588,224.48
Total:	$ 555,363.49	$ 588,224.48

El saldo de esta cuenta en Diciembre de 2017 asciende a la cantidad de $555,363.49 y es complementario al saldo que arroja la cuenta " Sujetos a comprobar gasto corriente", la cual está integrada con el saldo depurado de los ejercicios 2016 y anteriores, soportado documentalmente para dejar constancia de las circunstancias que dan origen a su acumulación, los procedimientos aplicados para su depuración y/o recuperación, así como las limitaciones existentes para continuar con dichos procedimientos y proceder a someterlo a consideración de la H. Junta de Gobierno para la determinación final a que haya lugar, esperando a futuro cancelar dicho saldo ya que es personal que no pertenece al IPAX.

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

8. Fondo Revolvente

Este saldo corresponde al importe asignado a cada Comandancia por concepto de creación de sus fondos revolventes que son destinados para las necesidades de gasto de cada destacamento y tal como se podrá observar a la fecha se encuentran cancelados.

	2017	2016
Fondo Revolvente	$ 0.00	$ 0.00

Inventarios

9. *La cuenta Almacén de Materiales y Suministros al 31 de Diciembre 2017 y 2016 se compone de la siguiente manera:*

	2017	2016
Vestuarios y Uniformes	$ 2,064,505.39	$ 4,461,287.59
Materiales y Suministro de Seguridad	593,712.55	99,996.23
Accesorios Equipo de Radiocomunicación	2,106,060.54	2,335,544.04
Papelería y útiles de Oficina	279,249.47	320,010.21
Total de Inventarios	$ 5,043,527.95	$ 7,216,838.07

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

10. *El Activo no circulante al 31 de Diciembre de 2017 ya se aplicó la Depreciación Acumulada de tal forma que se encuentran integrados como sigue*

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Oficina	8,558,717.73	8,347,474.38
Equipo de Telecomunicación	13,454,595.70	13,786,739.86
Bienes Informáticos	$7,106,616.03	6,118,218.59
Vehículos Terrestres	41,822,499.54	38,003,587.73
Equipo para Policía y Tránsito	32,439,987.96	29,489,003.71
Sistema de Aire Acondicionado	4,449,820.00	4,453,240.00
Maquinaria y Equipo Electronico	1,298,128.16	1,298,128.16
Dep. Acumulada de Bienes	-58,760,727.80	
Activos Intangibles (Sofware)	114,867.84	114,867.84
Benes en Comodato SSP	4,260,459.60	
Total de Bienes Muebles:	$ 54,744,964.76	$ 101,611,260.27

En cuanto a los bienes Inmuebles al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 se integra como sigue

	2017	2016
Terrenos	$ 1,875,000.00	$ 1,875,000.00
Bienes Inmuebles	740,000.00	740,000.00
Obras en Proceso	47,056,637.29	41,124,099.79
Instalación y Mantenimiento en Construcciones	1,635,359.84	1,635,359.84
Total de Bienes Inmuebles y Construcciones:	$ 51,306,997.13	$ 45,374,459.63

Esta cuenta refleja el importe acumulado a valor histórico de adquisición de los inmuebles que son propiedad del IPAX, ubicados en las Ciudades de Córdoba, Perote y Veracruz ,asimismo se incluye el terreno y la Obra en Proceso que ampara la construcción del Edificio propio del IPAX.

Activos Diferidos:

11. El Activo diferido tiene un importe al 31 de Diciembre de 2017 por un importe de $104,841.00, originado por depósitos a cuenta de arrendamiento de inmuebles.

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

Pasivo

1. **Los Servicios Personales por Pagar al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, están integrados como sigue:**

	2017	2016
Remuneraciones por pagar al Personal	$ 7,656,610.91	$ 8,181,245.15
Remuneraciones por Adicionales y Especiales	134,419.54	7,515,859.99
Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo	1,498,011.59	2,837,336.63
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	12,000.00
Total de Servicios Personales:	$ 9,289,042.04	$ 18,546,441.77

- *La cuenta "Remuneraciones por pagar al personal de seguridad", representa la provisión para el pago de vacaciones.*
- *La cuenta "Remuneraciones por pagar al personal de honorarios", representa la provisión para el pago de honorarios.*
- *La cuenta "Remuneraciones adicionales y especiales", representa la provisión para el pago de gratificación anual.*
- *La cuenta "Seguridad social y seguros por pagar a corto plazo", representa la retención por la cuota patronal ISSSTE.*
- *La cuenta "Otras prestaciones sociales y económicas", representa la provisión de otras prestaciones (apoyo para lentes y aparatos ortopédicos).*

2. ***Los Proveedores por pagar a Corto Plazo al 31 de Diciembre 2017 y 2016 presentan los siguientes Saldos :***

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

		2017		2016
Deuda por Adquisición de Bienes y Servicios	$	997,660.58		472,595.83
Total de Proveedores a Corto Plazo:	$	997,660.58	$	472,595.83

3. Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo:

		2017		2016
Impuesto sobre la Renta Sobre Salarios	$	2,624,906.29	$	1,153,236.51
10% Sobre Arrendamiento de Inmuebles		15,214.39		35,899.88
10% Sobre Honorarios		4,969.16		1,950.00
5 al Millar por Obra Pública		20,640.49		122,836.14
Total de Impuestos por Pagar Corto Plazo:	$	2,665,730.33	$	1,313,922.53

4. Retenciones del Sistema de Seguridad Social:

		2017		2016
Sistema de Ahorrro del Retiro	$	1,026,058.36	$	1,406,205.00
Seguro Individual		86,329.14		135,045.92
Aportación Fovissste Trabajador		2,490,205.10		2,086,788.32
Aportación Issste Trabajador		25,215,653.57		26,327,148.13
Total de Retenciones del Sistema de Seguridad:	$	28,818,246.17	$	29,955,187.37

5. Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

El importe del 3% sobre erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal representa el monto acumulado de los adeudos a la fecha de los Estados Financieros, mismos que se registran para reconocer el pasivo hasta en tanto no se concluya el proceso de revisión y resolución por parte de la Secretaria de Finanzas y Planeación respecto a la solicitud de subsidio y/o exención de comprobación de pago para el instituto, integrándose el saldo de la siguiente manera:
En cuanto a éste punto se han realizado acciones mediante a escritos a SEFIPLAN con el objeto de compensar éste pasivo contra los Saldos Deudores por la prestación de Servicios de vigilancia al Sector Gubernamental que se encuentra en la cuenta de Clientes.
Asimismo cabe destacar que en el presente año se han pagado puntualmente a Sefiplan dicha obligación.

	2017	2016
Saldo del ejercicio 2006	$ 2,924,511.04	$ 2,924,511.04
Saldo de ejercicio 2007	4,531,355.17	4,531,355.17
Saldo de ejercicio 2008	7,150,176.06	7,150,176.06
Saldo de ejercicio 2009	7,237,985.70	7,237,985.70
Saldo de ejercicio 2010	8,942,680.30	8,942,680.30
Saldo de ejercicio 2011	8,939,585.86	8,939,585.86
Saldo de ejercicio 2012	9,342,700.23	9,342,700.23
Saldo de ejercicio 2013	9,700,409.19	9,700,409.19
Saldo de ejercicio 2014	16,318,528.72	16,318,528.72
Saldo de ejercicio 2015	16,187,581.92	16,187,581.92
Saldo de ejercicio 2016	14,900,029.42	14,900,029.42
Diciembre 2017	2,165,036.34	
Total de Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al Trabajo Personal	$ 108,340,579.95	$ 106,175,543.61

6. *Otras Retenciones y Contribuciones*:

	2017	2016
Pensión Alimenticia	$ 82,892.50	$ 17,121.92
Aseguradora Metlife	0.00	0.00
Caja de Ahorro	0.00	1,620,997.13
Cooperativa de Consumo	0.00	261,487.72
Total de Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar	$ 82,892.50	$ 1,899,606.77

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

7. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo(Acreedores Diversos)

	2017	2016
Año 2009	$ 65,359.35	$ 65,359.35
Año 2010	22,769,423.35	22,769,423.35
Año 2011	47,990,890.93	47,990,890.93
Año 2012	25,712,695.78	25,712,695.78
Año 2013	11,439,445.36	11,439,445.36
Año 2014	7,685,194.54	7,685,194.54
Otros	3,738.19	472,229.75
Total de Acreedores Diversos	$ 115,666,747.50	$ 116,135,239.06

Esta cuenta representa el importe de las retenciones efectuadas a las participaciones federales del Gobierno del Estado, por concepto de pagos y cuotas, aportaciones y préstamos al ISSSTE, así como el 5% del Fondo de Vivienda no liquidadas por el IPAX, integrándose de acuerdo al cuadro anterior.

8. *Otros Pasivos Circulantes(Cuentas por Pagar Varias):*

Esta cuenta es habilitada como puente para el registro de las órdenes de pago clasificadas como no afecta Presupuesto y que no fueron liquidadas asimismo los gastos sujetos a comprobar otorgados al personal, ascendiendo a las cantidades siguientes:

	2017	2016
Otros Pasivos Circulantes	$ 6,070,170.39	$ 7,453,567.50

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. *Ingresos de la Gestión*

Los Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios prestados en Establecimientos del Gobierno e iniciativa privada, los cuales al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 tienen el siguiente saldo:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

	2017	2016
Ingresos Facturados por Servicios Prestados al 31 de Diciembre	$ 853,987,178.10	$ 740,757,152.48

2. *Ingresos Financieros*

Está integrado por los rendimientos en las inversiones financieras realizadas al 31 de Diciembre del 2017 y 31 de Diciembre 2016 se ha obtenido un monto de $2,163,707.65 y $1,911,374.75 en 2016, este incremento se debe a que en el presente ejercicio las inversiones en Bancos ha sido superiores con relación al ejercicio anterior.

3. Otros Ingresos:

Al 31 de Diciembre 2017 y 2016, están integradas como sigue:

	2017	2016
Otros Ingresos	$ 543,196.76	$ 44,231.27
Total de Otros Ingresos	$ 543,196.76	$ 44,231.27

4. Gastos y Otras Perdidas:

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

	2017	2016
Servicios Personales:	$ $677,143,549.46	$ $624,775,520.00
Remuneraciones al Personal Permanente	269,609,308.90	241,790,571.19
Remuneraciones al Personal Transitorio	154,460.20	263,827.00
Remuneraciones Adicionales o Especiales	128,117,054.78	114,843,829.12
Seguridad Social	58,386,150.35	55,167,146.13
Otras Prestaciones Sociales y economicas	164,006,730.28	164,616,483.74
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	56,869,844.95	48,093,662.82
Materiales y Suministros:	$ 46,136,248.42	$ $40,919,745.58
Materiales de Administración	3,883,307.37	2,644,213.02
Alimentos y Utensilios	4,629,364.45	3,656,293.45
Materiales y Articulos de Construcción	544,293.72	238,330.78
Productos de vidrio		648.00
Productos Quimicos y Farmaceuticos	929,609.86	100,339.89
Combustibles y Lubricantes	17,235,559.59	15,198,034.55
Vestuarios y Uniformes	13,472,835.95	14,121,997.09
Materiales y Suministros para Seguridad	1,676,715.33	782,367.86
Herramientas, Refacciones y Accesorios	3,764,562.15	4,177,520.94
Servicios Generales:	$ 52,918,853.42	$ $47,458,714.46
Servicios Basicos	3,120,517.87	4,090,687.22
Servicios de Arrendamiento	8,564,571.95	6,777,847.49
Servicios Profesionales	4,273,579.91	535,102.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,611,809.10	1,062,331.96
Servicios de Instalación, Reparación y Mantemto.	11,313,581.64	14,179,834.27
Servicios de Comunicación Social	578,673.56	2,257,136.27
Servicios de Traslado y Viaticos	3,684,351.72	2,625,818.90
Servicios Oficiales	68,237.69	59,490.91
Otros servicios Generales	19,703,529.98	15,870,465.44
Total del Gatos de Funcionamiento	776,198,651.30	713,153,980.04
Ayudas Sociales:	$ 2,146,150.69	$ 869,823.76
Ayudas Sociales a Personas(Serv. Medicos)	2,146,150.69	824,823.76
Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	45,000.00
Depreciación Acumulada:	989,294.64	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	989,294.64	
Total de Gastos	$ 779,334,096.63	714,023,803.80

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO GENERADO:

1. 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 conformado de la siguiente manera:

	2017	2016
Resultado del Ejercicio al mes de Diciembre(Ahorro/desahorro)	$ 77,359,985.88	$ 28,688,954.70

2. Resultado de ejercicios anteriores, Donaciones de Capital y cambios en la política Contable:

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 el saldo acumulado asciende a las siguientes cantidades:

	2017	2016
Saldo al 31 de Diciembre	257,256,246.84	271,516,413.38
Trspaso del Resultado del Ejercicio	28,688,954.70	7,327,275.54
Donaciones de Capital	4,851,177.09	$1,555,710.08
Cambios en la Politica Contable	-1,486,894.65	-1,486,894.65
Aplicación de Resultados	-64,760,224.82	-18,291,975.07
Total de Resultados de Ejercicios Ants. Cambios en la politica y Donaciones de Capital al 31 de Diciembre	$ 224,549,259.16	$ 260,620,529.28

IV) NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO:

1. Efectivo y equivalentes:

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZO
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

Con respecto a saldos iníciales y finales al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes su disponibilidad es la siguiente:

	2017	2016
Caja General	42,400,000.00	0.00
Bancos, Dependencias y Otros	14,004,738.03	7,223,001.61
Inversiones Temporales	29,291,833.37	38,470,836.08
Disposición Final de Efectivo	$ 85,696,571.40	$ 45,693,837.69

2. Conciliación del Flujo de Efectivo Neto al 31 de Diciembre de 2017 y 2016, se presentan las siguientes cifras:

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinario	77,359,985.88	28,688,954.70
Origen(aplicación) en Flujos netos de efectivo por Actividades de Inversión	-74,574,366.23	-61,175,271.95
Incremento/Disminución en las cuentas por cobrar	40,002,733.71	6,352,707.43
Disminución de Otros Pasivos	-21,543,613.74	
Incremento/Disminución en las cuentas por Pagar	18,757,994.09	-25,798,827.68
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio	45,693,837.69	97,626,275.19
Efectivo y Equivalentes al final de Ejercicio	85,696,571.40	45,693,837.69

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

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

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL Conciliación entre los Ingresos Presupuestables y contables Correspondientes del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017 (Cifras en pesos)		
1.-Ingresos Presupuestales		856,894,548
2.-Ingresos Contables no Presupuestarios		2,706,904
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	2,706,904	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		2,907,369
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	2,907,369	
4.-Ingresos Contables		856,694,083

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL Conciliación entre los Egresos Presupuestables y los gastos contables Correspondientes del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		796,391,727
2. Menos egresos presupuestarios no contables		17,057,630
Mobiliario y equipo de administración	1,546,568	
Vehículos y equipo de transporte	4,532,057	
Equipo de defensa y seguridad	3,128,976	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	560,813	
Bienes inmuebles	5,875,229	
Activos intangibles		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,413,987	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		
Otros Gastos		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Provisiones		
Otros Gastos		
4. Total de Gasto Contable		779,334,097

b) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Activos y valores en custodia:

	2017	2016
Subsidio por Acreditar Gobierno del Estado	$ 30,784,475.25	$ 30,784,475.25
Equipo para Policía en Custodia	4,657,346.87	4,657,346.87
Otros Recursos	4,745.00	4,745.00
Total de Activos y valores en Custodia	$ 35,446,567.12	$ 35,446,567.12

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

La cuenta "subsidio por acreditar gobierno del estado" representa el importe pagado por el Gobierno del Estado al ISSSTE, por cuotas a cargo del IPAX, en contraprestación por servicios extraordinarios de seguridad prestados a diferentes dependencias e instituciones del propio gobierno.

Demandas Judiciales en proceso de Resolución:

A la fecha de los estados financieros, se encuentran en proceso juicios laborales y fiscales que estiman un pago contingente del orden de $281'094,313 mismos que se detallan en relación anexa a las presentes notas para su seguimiento correspondiente.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

Durante el transcurso del ejercicio hasta Diciembre 2017, el resultado de la facturación ha sido mayor en relación al ejercicio anterior dando como resultado una utilidad mayor en el resultado del Ejercicio por $ 113,230,025.62

Autorización e Historia:

El Instituto de la Policía Auxiliar y Protección Patrimonial, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Estatal que fue constituido el 12 de Agosto de 2005. Su actividad básica es la Prestación de Servicios de Vigilancia Patrimonial.

1. *Organización y Objeto Social:*

El Objeto social del ente es la Prestación de Servicios de Vigilancia Patrimonial, mediante el ejercicio de los derechos y obligaciones convenidos en los contratos que deriven de dicha contraprestación.

2. *Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental:*

Nuevo organismo emisor de normas contables

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

Con fecha 31 de diciembre de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) vigente a partir de 1° de enero de 2009; esta ley 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.

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos. El CONAC emitió durante el ejercicio 2009 y 2010 las siguientes disposiciones:

Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.
Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
Lineamientos sobre los indicadores para medir los avances físicos y financieros relacionados con los recursos públicos federales.
Clasificador por Tipo de gasto.
Clasificador funcional del gasto.
Clasificador por Objeto del Gasto.
Lineamientos mínimos relativos al Diseño e Integración del Registro en los libros Diario e Inventarios y Balances (Registro Electrónico).
Manual de Contabilidad Gubernamental.
Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y sus elementos específicos.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública, emitió el 29 de Diciembre de 2011, los "Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental", De acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos deberán disponer de

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad con el Artículo 4º transitorio fracción II de la LGCG, y a partir del 1 de enero de 2012 deberán realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por la CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

Con fecha 13 de diciembre de 2011 la CONAC da a conocer lo siguiente, que se deberá tener elaborado a más tardar al 31 de Diciembre de 2012.

- *Reglas específicas del registro y valoración del patrimonio*
- *Lineamientos para la elaboración del catálogo de bienes que permita la interrelación automática con el clasificador por objeto del gasto y la lista de cuentas.*
- *Lineamientos dirigidos a asegurar que el sistema de contabilidad gubernamental facilite el registro y control de los inventarios de los bienes muebles e inmuebles de los entes públicos.*

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de Diciembre de 2017 y 2016.

El 09 de Enero de 2018 el Lic. Mario Álvaro Marín Zamora, Comisionado de la entidad, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

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

ELABORÓ	VERIFICÓ	AUTORIZÓ
L.C. ERICK L. RODRIGUEZ CORTINA	L.C. NESTOR J. FLORES LUGO	LIC. MARIO A. MARIN ZAMORA

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		856,894,548
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,706,904
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	2,706,904	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		2,907,369
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	2,907,369	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		856,694,083

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		796,391,727
2. Menos egresos presupuestarios no contables		17,057,630
Mobiliario y equipo de administración	1,546,568	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	4,532,057	
Equipo de defensa y seguridad	3,128,976	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	560,813	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	5,875,229	
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	1,413,987	
3. Más gastos contables no presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	779,334,097	

VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2017
APARTADO II

INFORMES PRESUPUESTARIOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		856,894,548	856,894,548	0	796,391,727	60,502,821
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	0	856,894,548	856,894,548	0	796,391,727	60,502,821
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	0	856,894,548	856,894,548	0	856,694,082	200,466
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		856,894,548	856,894,548	0	856,694,082	200,466
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	0	856,894,548	856,894,548	0	856,694,082	
				Ingresos excedentes		200,466

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Dependencia o Unidad Administrativa 1	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821
Total del Gasto	**0**	**856,894,548**	**856,894,548**	**796,391,727**	**782,933,641**	**60,502,821**

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**0**	**721,143,744**	**721,143,744**	**677,143,549**	**677,143,549**	**44,000,195**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	296,509,204	296,509,204	269,609,309	269,609,309	26,899,895
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	172,922	172,922	154,460	154,460	18,462
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	131,016,502	131,016,502	128,117,055	128,117,055	2,899,447
Seguridad Social	0	60,785,972	60,785,972	58,386,150	58,386,150	2,399,822
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	171,314,144	171,314,144	164,006,730	164,006,730	7,307,414
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	61,345,000	61,345,000	56,869,845	56,869,845	4,475,155
Materiales y Suministros	**0**	**55,405,074**	**55,405,074**	**48,539,531**	**35,688,450**	**6,865,543**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	4,810,367	4,810,367	3,963,842	2,791,683	846,525
Alimentos y Utensilios	0	4,841,816	4,841,816	4,629,364	4,629,017	212,452
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	1,074,988	1,074,988	544,294	599,060	530,694
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	1,048,944	1,048,944	929,610	929,611	119,334
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	20,812,671	20,812,671	17,235,560	17,233,686	3,577,111
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	15,156,079	15,156,079	15,034,067	6,363,228	122,012
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	2,970,950	2,970,950	2,199,577	567,660	771,373
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	4,689,259	4,689,259	4,003,217	2,574,505	686,042
Servicios Generales	**0**	**61,918,956**	**61,918,956**	**52,918,853**	**52,254,711**	**9,000,103**
Servicios Básicos	0	4,858,756	4,858,756	3,120,518	3,113,322	1,738,238
Servicios de Arrendamiento	0	9,530,080	9,530,080	8,564,572	8,289,246	965,508
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	4,797,322	4,797,322	4,273,580	3,923,580	523,742
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	2,158,114	2,158,114	1,611,808	1,604,679	546,306
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	12,223,332	12,223,332	11,313,581	11,309,910	909,751
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	1,144,510	1,144,510	578,674	560,549	565,836
Servicios de Traslado y Viáticos	0	4,750,189	4,750,189	3,684,352	3,683,592	1,065,837
Servicios Oficiales	0	633,250	633,250	68,238	68,237	565,012
Otros Servicios Generales	0	21,823,403	21,823,403	19,703,530	19,701,596	2,119,873
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**2,321,818**	**2,321,818**	**2,146,151**	**2,144,211**	**175,667**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	2,321,818	2,321,818	2,146,151	2,144,211	175,667
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0**	**10,228,660**	**10,228,660**	**9,768,414**	**9,827,491**	**460,246**
Mobiliario y Equipo de Administración	0	1,592,014	1,592,014	1,387,985	1,448,109	204,029
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	208,232	208,232	158,583	149,755	49,649
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,630,000	4,630,000	4,532,057	4,532,057	97,943
Equipo de Defensa y Seguridad	0	3,159,000	3,159,000	3,128,976	3,128,976	30,024
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	639,414	639,414	560,813	568,594	78,601
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	**0**	**5,876,296**	**5,876,296**	**5,875,229**	**5,875,229**	**1,067**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	5,876,296	5,876,296	5,875,229	5,875,229	1,067
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**0**	**856,894,548**	**856,894,548**	**796,391,727**	**782,933,641**	**60,502,821**

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	0	846,665,888	846,665,888	786,623,313	773,106,150	60,042,575
Gasto de Capital	0	10,228,660	10,228,660	9,768,414	9,827,491	460,246
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior		856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0
			0
			0
	NO APLICA		0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
	NO APLICA		0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
	NO APLICA	
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
	NO APLICA	
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0	0	856,694,082
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0	0	856,694,082
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0	796,391,727	782,933,641
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]			
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0	796,391,727	782,933,641
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-796,391,727	73,760,441

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-796,391,727	73,760,441
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0**	**-796,391,727**	**73,760,441**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0**	**0**	**0**

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2017
APARTADO III

INFORMES PROGRAMÁTICOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821
Prestación de Servicios Públicos			0			0
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas			0			0
Promoción y fomento			0			0
Regulación y supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)		856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821
Específicos			0			0
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional			0			0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión			0			0
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales			0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones			0			0
Aportaciones a la seguridad social			0			0
Aportaciones a fondos de estabilización			0			0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones			0			0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
Total del Gasto	0	856,894,548	856,894,548	796,391,727	782,933,641	60,502,821

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2017

Programas y Proyectos de Inversión

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

- NO APLICA PORQUE EL IPAX ES UN ORGANISMO CON RECURSOS PROPIOS
- Y POR LO TANTO NO ESTA SUJETO A LA ASIGNACION DE RECURSOS PARA LA EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSIONES YA QUE LA RELIZACIÓN DE ESTAS IMPLICA ASIGNACION PRESUPUESTAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2017

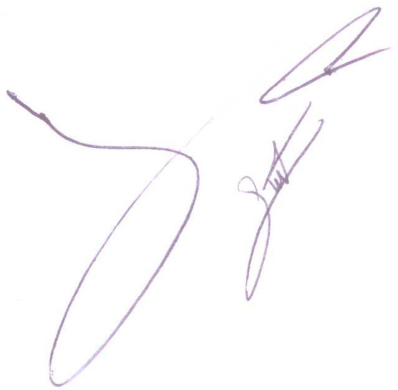
Indicadores de Resultados

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

NO APLICA PORQUE EL IPAX ES UN ORGANISMO CON RECURSOS PROPIOS Y NO SE ENCUENTRA INSCRITO EN EL SISTEMA DE INDICADORES PARA LA EVALUACION DEL DESEMPEÑO(SIED)



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2017
APARTADO IV

ANEXOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2017

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2017

Ente Público: INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
1241-1511-0001	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	7,992,650
1241-2512-0001	OTROS MUEBLES	102,283
1241-3515-0001	BIENES INFORMATICOS	7,106,616
1242-1521-0001	EQUIPO AUDIOVISUAL	207,946
1242-3523-0001	EQUIPO FOTOGRAFICO	255,838
1244-1541-0003	VEHICULOS TERRESTRES	41,822,500
1245-1551-0001	EQUIPO DE POLICIA Y TRANSITO	32,439,988
1246-4564-0001	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO	4,449,820
1246-5565-0001	EQUIPOS Y APARATOS DE TELECOMUNICACIONES	13,454,596
1246-6566-0001	MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRONICO	1,298,128
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
TOTAL		109,130,365

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2017

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio

(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2017

Ente Público: INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
1231-1581-0002	TERRENOS PARA LA CONSTRUCCION DE INMUEBLES	1,875,000
1233-1583-0001	ADQUISICION DE EDIFICIOS Y LOCALES	740,000
1236-2622-0001	CONST. EN PROCESO EDIFICACION NO HABITAC	47,056,637
1236-7267-0001	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	1,635,360
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
TOTAL		51,306,997

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2017
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Relación de cuentas bancarias productivas específicas
Al 31 de Diciembre de 2017

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
CUENTA DE INVERSION	BANCOMER	CONTRATO No. 2032240904

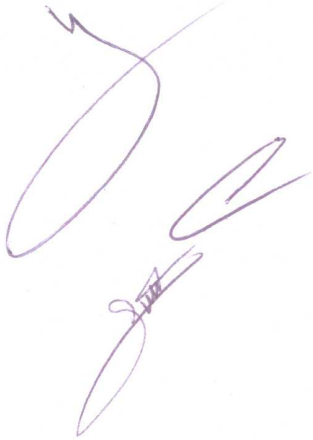
GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2017

Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras

Al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

:nte Público: INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

NO ES APLICABLE A NUESTRA INSTITUCION