



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2018
APARTADO I

ESTADOS E INFORMES FINANCIEROS

CONTABLES

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,009,572,247	589,055,606
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	1,009,572,247	589,055,606
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	3,450,458	2,125,012
Ingresos Financieros	2,389,126	1,636,660
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	1,061,332	488,352
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,013,022,705	591,180,618
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	947,719,308	544,078,299
Servicios Personales	805,725,910	485,469,052
Materiales y Suministros	64,527,815	22,494,583
Servicios Generales	77,465,583	36,114,664
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,048,396	2,109,547
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	5,048,396	2,109,547
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	1,213,371	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,213,371	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	953,981,075	546,187,846
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	59,041,630	44,992,772

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

Elaboró
L.C. MINERVA RAPEL DEL VÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Aprobó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
COMISIONADO DEL IPAX

6.1.2

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	104,685,448	48,232,041	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	387,250,693	401,562,431	Documentos por Pagar a Corto Plazo	270,294,046	283,336,899
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	3,248,737	4,013,719	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-35,946	-35,946	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	495,148,932	453,772,245	Otros Pasivos a Corto Plazo	3,892,665	2,042,226
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	274,186,711	285,379,125
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	61,507,000	51,245,170	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	122,947,180	104,625,575	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,284,774	114,868	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-64,897,401		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	104,841	104,841	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	4,260,460	Total del Pasivo	274,186,711	285,379,125
Total de Activos No Circulantes	120,946,394	160,350,914	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	616,095,326	614,123,159	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,797,268	5,682,237
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	5,797,268	5,682,237
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	336,111,347	323,061,797
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	59,041,630	44,992,772
			Resultados de Ejercicios Anteriores	260,121,014	279,555,920
			Revalúos	18,435,598	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,486,895	-1,486,895
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	341,908,615	328,744,034
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	616,095,326	614,123,159

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

Elaboró
L.C. MINERVA ISABEL GALVÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL SUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
COMISIONADO DEL IFAX

	Origen	Aplicación
ACTIVO	12,191,925	52,867,877
Activo Circulante	12,191,925	27,681,152
Efectivo y Equivalentes	0	18,988,876
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	8,692,276
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,136,674	0
Inventarios	0	0
Almacenes	1,794,791	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	4,260,460	0
Activo No Circulante	0	25,186,725
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	10,200,003
Bienes Muebles	0	13,816,815
Activos Intangibles	0	1,169,907
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	4,433,146	2,177,505
Pasivo Circulante	4,433,146	2,177,505
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
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	4,433,146	2,177,505
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	56,738,667	18,318,356
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	115,031	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	115,031	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	56,623,636	18,318,356
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	18,318,356
Resultados de Ejercicios Anteriores	38,188,038	0
Revalúos	18,435,598	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
L.C. MINERVA ISABEL BAYÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS BERNÁNDEZ
COMISIONADO DEL IPAX

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

6.1.4

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	592,753,578	6,335,593,503	6,312,251,755	616,095,326	23,341,748
Activo Circulante	486,596,775	6,243,654,182	6,235,102,025	495,148,932	8,552,157
Efectivo y Equivalentes	85,696,571	4,043,941,580	4,024,952,703	104,685,448	18,988,877
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	395,892,622	2,168,512,343	2,177,154,272	387,250,693	-8,641,929
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	5,043,528	31,200,259	32,995,050	3,248,737	-1,794,791
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	106,156,803	91,939,321	77,149,730	120,946,394	14,789,591
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	51,306,997	58,892,000	48,691,997	61,507,000	10,200,003
Bienes Muebles	109,130,365	25,699,188	11,882,373	122,947,180	13,816,815
Activos Intangibles	114,868	1,225,586	55,680	1,284,774	1,169,906
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-58,760,728	6,122,547	12,259,220	-64,897,401	-6,136,673
Activos Diferidos	104,841	0	0	104,841	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes	4,260,460	0	4,260,460	0	-4,260,460

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

Elaboró

L.C. MINERVA ISABEL GALVÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. JUAN MANUEL SUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
COMISIONADO DEL IPAX

6.1.5

INSTRUMENTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIARCIAL

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

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			271,931,069	274,186,711
Total de Deuda y Otros Pasivos			271,931,069	274,186,711

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

Elaboró
L.C. MINERVA ISABEL GALVÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
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 2018

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	5,682,237				5,682,237
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	5,682,237				5,682,237
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2017		220,446,081	77,359,986		297,806,067
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			77,359,986		77,359,986
Resultados de Ejercicios Anteriores		221,932,976			221,932,976
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,486,895			-1,486,895
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	5,682,237	220,446,081	77,359,986	0	303,488,304
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018	115,031				115,031
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	115,031				115,031
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018		38,188,038	117,242		38,305,280
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			59,041,630		59,041,630
Resultados de Ejercicios Anteriores		38,188,038	-77,359,986		-39,171,948
Revalúos			18,435,598		18,435,598
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	5,797,268	258,634,119	77,477,228	0	341,908,615

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

Elaboró
L.C. MINERVA ISABEL GALVÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
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 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,013,022,705	591,180,618
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	1,009,572,247	589,055,606
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	3,450,458	2,125,012
Aplicación	953,981,075	546,187,846
Servicios Personales	805,725,910	485,469,052
Materiales y Suministros	64,527,815	22,494,583
Servicios Generales	77,465,583	36,114,664
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	5,048,396	2,109,547
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	1,213,371	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	59,041,630	44,992,772
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	61,190,228	4,369,743
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,691,997	0
Bienes Muebles	191,276	0
Otros Orígenes de Inversión	12,306,955	4,369,743
Aplicación	94,806,347	15,724,739
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	58,892,000	3,464,747
Bienes Muebles	14,008,091	5,870,710
Otras Aplicaciones de Inversión	21,906,256	6,389,282
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-33,616,119	-11,354,996
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,255,642	3,427,020
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,255,642	3,427,020
Aplicación	8,692,276	34,526,593
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,692,276	34,526,593
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-6,436,634	-31,099,573
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	18,988,877	2,538,203
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	85,696,571	45,693,838
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	104,685,448	48,232,041

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

Elaboró
L.C. MINERVA ISABEL GARCÍA VÁN GARCÍA
SUBGERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. HÉCTOR MANUEL RIVEROS HERNÁNDEZ
COMISIONADO DEL IPAA



EJERCICIO 2018

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

Informe Sobre Pasivos Contingentes

1° de Enero al 31 de Diciembre 2018

(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 2018, tiene pasivos contingentes por un importe \$9,898,025 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 2018.

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. MINERVA ISABEL GALVAN GARCIA

REVISÓ

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
C.P. JUAN MANUEL GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

COMISIONADO DEL IPAX
LIC. HECTOR MANUEL RIVEROS
HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

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 2018 y 2017 el saldo representado por cheques de Caja es el siguiente:

		2018		2017
Caja General	\$	<u>56,500,000.00</u>	\$	<u>42,400,000.00</u>

2. El saldo al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 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

L.C. MINERVA I. GALVAN GARCIA

VERIFICÓ

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

	2018	2017
Banamex	\$ 5,718,884.54	\$ 5,479,280.24
HSBC	6,561,255.62	6,537,972.94
BBVA Bancomer	1,841,423.32	1,484,083.42
Santander	2,473,256.44	503,401.43
Total:	\$ 16,594,819.92	\$ 14,004,738.03

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 Agosto del año 2017 el SAT nos inmovilizó 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:

	2018	2017
BBVA Bancomer	\$ 31,590,627.83	\$ 29,291,833.37
Total:	\$ 31,590,627.83	\$ 29,291,833.37

El saldo de las inversiones el importe total se encuentra congelado ya que el 11 de Julio del año 2017 el SAT nos inmovilizó 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

- Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el saldo de clientes asciende a la cantidad de \$345'397,257.48 y \$354'039,186.54 respectivamente. Tal como se podrá observar existe un decremento entre un ejercicio y otro por la cantidad de \$ 8'641,929.06 originado a que la cobranza en el presente Ejercicio ha sido superior.

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. MINERVA I. SALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

	2018		2017	
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL
Servicio de Seguridad prestados a empresa de iniciativa Privada \$	\$	96,716,720.19 \$	\$	107,021,498.26
Cuentas por Cobrar a Entidades de Gobierno por servicios ordinarios		24,141,222.00		23,641,406.00
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	15,891,959.00		15,185,816.00	
Colegio de Bachilleres del Estado de Veracruz	159,713.00		581,472.00	
Comisión Veracruzana de Comercialización Agropecuaria	62,251.00		62,251.00	
Congreso del Estado de Veracruz	157,162.00		157,162.00	
Instituto de Capacitación para el Trabajador del Edo. De Veracruz	3,636,815.00		3,636,815.00	
Instituto Veracruzano de la Cultura	0.00		321,843.00	
Instituto Veracruzano del Deporte	1,161,961.00		1,140,160.00	
Centroamericanos Veracruz 2014	159,177.00		159,177.00	
Radiotelevision de Veracruz	71,052.00		200,214.00	
Poder Judicial del Estado	2,841,132.00		2,196,496.00	
IVAI	0.00			
Ctas. por Cobrar a Dependencias de Gobierno por servicios ordinarios \$	\$	232,508,699.00	\$	238,015,129.00
Secretaría de Educación	28,603,855.00		31,418,449.00	
Secretaría de Finanzas y Planeación	25,124,636.00		28,045,094.00	
Secretaría de Gobierno	70,646,481.00		70,470,457.00	
Secretaría de Desarrollo Social	1,640,934.00		1,816,816.00	
Secretaría de Medio Ambiente	1,630,389.00		1,738,124.00	
Secretaría de Seguridad Pública	2,165,386.00		2,165,386.00	
Dirección Gral. De Comunicación Social	2,114,081.00		2,114,081.00	
Contraloría General	1,887,472.00		1,854,453.00	
Procuraduría General de Justicia	4,563,446.00		4,563,446.00	
Secretaría de Protección Civil	1,313,797.00		1,410,579.00	
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	4,576,680.00		4,665,405.00	
Secretaría de Infraestructura	84,661.00		84,661.00	
Oficina de Programación y Gobierno	555,608.00		555,608.00	
Secretaría de Trabajo y Previsión Social	712,215.00		546,190.00	
Secretaría de Desarrollo Económico	89,305.00		2,704,310.00	
Secretaría de Turismo y Cultura	2,645,372.00		89,305.00	
Servicios de Salud de Veracruz	84,154,381.00		83,772,765.00	
Saldo Total de Clientes \$	\$	353,366,641.19	\$	368,678,033.26
Menos:Depósitos por Aclarar		-8,239,928.29		-15,276,416.62
Mas:Cheques devueltos a clientes		306,490.82		673,516.14
Menos:Estimación de cuentas incobrables		-35,946.24		-35,946.24
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES	\$	345,397,257.48	\$	354,039,186.54

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

4. Cuentas por Cobrar por Cobrar a SEFIPLAN al 31 de Diciembre de 2018:

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
SEFIPLAN	\$	39,364,393.51	\$	20,617,035.23

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 2018 y 2017, este rubro se integra como sigue:

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Sujetos a comprobar Gasto Corriente	\$	1,364,828.79	\$	2,742,970.96
Funcionarios y Empleados		25,235.02		38,400.14
Deudores Diversos Varios		134,894.15		51,029.65
Descuentos de Gastos no Comprobados		97,541.12		135,726.36
Total:	\$	<u>1,622,499.08</u>	\$	<u>2,968,127.11</u>

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 \$1,167,728.60 y también contiene saldos provenientes del ejercicio 2017 y ejercicios anteriores por la cantidad de \$197,100.19 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. MINERVA I. GALVÁN GARCÍA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

6. Contribuciones por cobrar al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 se integra como sigue:

	2018		2017	
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL
Impuestos por Cobrar(Subsidio al Empleo)		68,624.13 \$		\$ 104,227.55
Año 2017			104,227.55	
Año 2018	68,624.13			
Saldos a favor por Retenciones de ISPT	238,531.00	238,531.00	238,531.00	238,531.00
TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR COBRAR	\$	\$ 307,155.13	\$	\$ 342,758.55

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 2018 y 2017 está integrado como sigue:

	2018	2017
Ctas. por Cobrar de Administraciones Pasadas	\$ 523,441.75	\$ 555,363.49
Total:	\$ 523,441.75	\$ 555,363.49

El saldo de esta cuenta en Diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$523,441.75 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 2017 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.

8. Fondo Revolvente

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. MINERVA I. GALVÁN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

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. Asimismo cabe destacar que en el presente ejercicio los fondos revolventes han sido cancelados.

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Fondo Revolvente	\$	0.00	\$	0.00

Inventarios

9. La cuenta Almacén de Materiales y Suministros al 31 de Diciembre 2018 y 2017 se compone de la siguiente manera:

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Vestuarios y Uniformes	\$	571,528.40	\$	2,064,505.39
Materiales y Suministro de Seguridad		338,844.31		593,712.55
Accesorios Equipo de Radiocomunicación		2,031,392.02		2,106,060.54
Papelería y útiles de Oficina		306,972.55		279,249.47
Total de Inventarios	\$	<u>3,248,737.28</u>	\$	<u>5,043,527.95</u>

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

10. En cuanto al Activo no circulante al 31 de Diciembre de 2018 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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$ 7,966,368.59	\$ 8,558,717.73
Equipo de Telecomunicación	12,770,967.08	13,454,595.70
Bienes Informáticos	9,241,206.63	7,106,616.03
Vehículos Terrestres	42,296,870.86	41,822,499.54
Equipo para Policía y Tránsito	44,431,466.13	32,439,987.96
Sistema de Aire Acondicionado	4,942,172.90	4,449,820.00
Maquinaria y Equipo Electronico	1,298,128.16	1,298,128.16
Dep. Acumulada de Bienes	-64,897,401.74	-58,760,727.80
Activos Intangibles (Software)	1,284,774.24	114,867.84
Benes en Comodato SSP		4,260,459.60
Total de Bienes Muebles:	\$ 59,334,552.85	\$ 54,744,964.76

En cuanto a los bienes Inmuebles al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 se integra como sigue

	2018	2017
Terrenos	\$ 1,875,000.00	\$ 1,875,000.00
Bienes Inmuebles	59,632,000.00	740,000.00
Obras en Proceso	0.00	47,056,637.29
Instalación y Mantenimiento en Construcciones	0.00	1,635,359.84
Total de Bienes Inmuebles y Construcciones:	\$ 61,507,000.00	\$ 51,306,997.13

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 construcción del Edificio.

Activos Diferidos:

- El Activo diferido tiene un importe al 31 de Diciembre de 2018 por un importe de \$104,841.00, originado por depósitos a cuenta de arrendamiento de inmuebles.

Pasivo

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

1. Los Servicios Personales por Pagar al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, están integrados como sigue:

	2018	2017
Remuneraciones por pagar al Personal	\$ 10,232,829.63	\$ 7,656,610.91
Remuneraciones por Adicionales y Especiales	0.00	134,419.54
Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo	2,917,216.76	1,498,011.59
Total de Servicios Personales:	\$ 13,150,046.39	\$ 9,289,042.04

- 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 2018 y 2017 presentan los siguientes Saldos :

	2018	2017
Deuda por Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 786,483.35	\$ 997,660.58
Total de Proveedores a Corto Plazo:	\$ 786,483.35	\$ 997,660.58

3. Ayudas Sociales al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 se integra de la siguiente forma:

	2018	2017
Ayudas Sociales por Servicios Médicos	\$ 4,700.00	\$ 0.00

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

Este registro corresponde a la afectación de pasivos por concepto de Servicios Médicos de Análisis Clínicos de Antidoping, registrando las siguientes cantidades

4. Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo:

	2018	2017
Impuesto sobre la Renta Sobre Salarios	\$ 1,718,333.94	\$ 2,624,906.29
10% Sobre Arrendamiento de Inmuebles	11,092.96	15,214.39
10% Sobre Honorarios	0.38	4,969.16
5 al Millar por Obra Pública	0.00	20,640.49
Total de Impuestos por Pagar Corto Plazo:	\$ 1,729,427.28	\$ 2,665,730.33

5. Retenciones del Sistema de Seguridad Social:

	2018	2017
Sistema de Ahorro del Retiro	\$ 1,043,431.33	\$ 1,026,058.36
Seguro Individual	111,592.11	86,329.14
Aportación Fovissste Trabajador	2,602,894.28	2,490,205.10
Aportación Issste Trabajador	25,033,279.17	25,215,653.57
Préstamo Issste	1,152,319.69	0.00
Retenciones créditos Hipotecarios Fovissste	0.00	0.00
Total de Retenciones del Sistema de Seguridad:	\$ 29,943,516.58	\$ 28,818,246.17

6. Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal:

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

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

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 ha pagado puntualmente a SEFIPLAN dicha obligación.

	2018	2017
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
Saldo de ejercicio 2017	0.00	2,165,036.34
Diciembre 2018	2,286,440.93	
Total de Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al Trabajo Personal	\$ 108,461,984.54	\$ 108,340,579.95

7. Otras Retenciones y Contribuciones:

	2018	2017
Pensión Alimenticia	\$ 0.00	\$ 82,892.50
Aseguradora METLIFE	0.00	0.00
Caja de Ahorro	337,509.34	0.00
Cooperativa de Consumo	217,368.61	0.00
Total de Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar	\$ 554,877.95	\$ 82,892.50

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

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

	2018	2017
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
Total de Acreedores Diversos	\$ 115,663,009.31	\$ 115,666,747.50

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.

9. 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:

	2018	2017
Otros Pasivos Circulantes	\$ 3,892,665.24	\$ 6,070,170.39

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 2018 y 2017 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. MINERVA I. SALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Ingresos Facturados por Servicios Prestados al 31 de Diciembre	\$	1,009,572,247.54	\$	853,987,178.10

2. Ingresos Financieros

Está integrado por los rendimientos en las inversiones financieras realizadas al 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre 2017 se ha obtenido un monto de \$2,389,125.62 y \$ 2,163,707.65 en 2017, este incremento se origina 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 2018 y 2017, están integradas como sigue:

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Otros Ingresos	\$	1,061,331.74	\$	543,196.76
<i>Total de Otros Ingresos</i>	\$	<u>1,061,331.74</u>	\$	<u>543,196.76</u>

4. Gastos y Otras Perdidas:

El gasto de funcionamiento incurrido durante los periodos terminados al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, 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

L.C. MINERVA M. GALYAN GARCIA

VERIFICÓ

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

	2018	2017
Servicios Personales:	\$ 805,725,909.33	\$ 677,143,549.46
Remuneraciones al Personal Permanente	315,117,616.25	269,609,308.90
Remuneraciones al Personal Transitorio	216,679.22	154,460.20
Remuneraciones Adicionales o Especiales	153,259,771.22	128,117,054.78
Seguridad Social	69,298,511.71	58,386,150.35
Otras Prestaciones Sociales y economicas	194,908,739.01	164,006,730.28
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	72,924,591.92	56,869,844.95
Materiales y Suministros:	\$ 64,527,815.21	\$ 46,136,248.42
Materiales de Administración	3,633,780.97	3,883,307.37
Alimentos y Utensilios	5,790,249.76	4,629,364.45
Materiales y Artículos de Construcción	882,462.39	544,293.72
Productos Químicos y Farmaceuticos	205,036.49	929,609.86
Combustibles y Lubricantes	22,436,412.79	17,235,559.59
Vestuarios y Uniformes	22,091,992.38	13,472,835.95
Materiales y Suministros para Seguridad	4,531,894.48	1,676,715.33
Herramientas, Refacciones y Accesorios	4,955,985.95	3,764,562.15
Servicios Generales:	\$ 77,465,583.17	\$ 52,918,853.42
Servicios Basicos	3,136,047.12	3,120,517.87
Servicios de Arrendamiento	15,130,086.11	8,564,571.95
Servicios Profesionales	10,968,077.38	4,273,579.91
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,899,686.72	1,611,809.10
Servicios de Instalación, Reparación y Mantmt.	14,087,925.33	11,313,581.64
Servicios de Comunicación Social	2,792,283.77	578,673.56
Servicios de Traslado y Viaticos	3,916,747.48	3,684,351.72
Servicios Oficiales	82,106.68	68,237.69
Otros servicios Generales	23,452,622.58	19,703,529.98
Total del Gatos de Funcionamiento	947,719,307.71	776,198,651.30
Ayudas Sociales:	\$ 5,048,395.79	\$ 2,146,150.69
Ayudas Sociales a Personas(Serv. Medicos)	4,984,469.58	2,146,150.69
Depreciación Acumulada:	1,213,371.08	989,294.64
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,213,371.08	989,294.64
Total de Gastos	\$ 953,981,074.58	779,334,096.63

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

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:

	2018	2017
Resultado del Ejercicio al mes de Diciembre(Ahorro/desahorro) \$	<u>59,041,630.32</u>	<u>77,359,985.88</u>

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

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el saldo acumulado asciende a las siguientes cantidades:

	2018	2017
Saldo al 31 de Diciembre	221,932,975.38	257,256,246.84
Traspaso del Resultado del Ejercicio	77,359,985.88	28,688,954.70
Donaciones de Capital	5,797,268.14	4,851,177.09
Cambios en la Política Contable	-1,486,894.65	-1,486,894.65
Revaluó de Bienes Inmuebles	18,435,598.14	
Aplicación de Resultados	-39,171,948.02	-64,760,224.82
Total de Resultados de Ejercicios Ants. Cambios en la política y Donaciones de Capital al 31 de Diciembre \$	<u>282,866,984.87</u>	<u>224,549,259.16</u>

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

AUTORIZÓ

L.C. MINERVA I. GALVÁN GARCÍA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

Con respecto a saldos iniciales y finales al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes su disponibilidad es la siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja General	56,500,000.00	42,400,000.00
Bancos, Dependencias y Otros	16,594,819.92	14,004,738.03
Inversiones Temporales	31,590,627.83	29,291,833.37
Disposición Final de Efectivo	\$ <u>104,685,447.75</u>	\$ <u>85,696,571.40</u>

2. Conciliación del Flujo de Efectivo Neto al 31 de Diciembre de 2018 y 2017, se presentan las siguientes cifras:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinario	59,041,630.32	77,359,985.88
Origen(aplicación) en Flujos netos de efectivo por Actividades de Inversión	-33,616,119.12	-74,574,366.23
Incremento/Disminución en las cuentas por cobrar	2,255,641.18	40,002,733.71
Incremento/Disminución en las cuentas por Pagar	-8,692,276.03	-21,543,613.74
Disminución de Otros Pasivos		18,757,994.09
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio	85,696,571.40	45,693,837.69
Efectivo y Equivalentes al final de Ejercicio	<u>104,685,447.75</u>	<u>85,696,571.40</u>

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

ELABORÓ

L.C. MINERVA I. GALVAN GARCIA

VERIFICÓ

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

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 1de Enero al 31 de Diciembre 2018 (Cifras en pesos)			INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL Conciliación entre los Egresos Presupuestables y los gastos contables Correspondientes del 1de Enero al 31 de Diciembre 2018 (Cifras en pesos)		
1.-Ingresos Presupuestales		1,013,022,705	1. Total de egresos (presupuestarios)		971,487,190.00
2.-Ingresos Contables no Presupuestarios		3,450,457	2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,719,486
Incremento por variación de inventarios			Mobiliario y equipo de administración	2,190,536	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia			Vehículos y equipo de transporte	5,816,315	
Disminución del exceso de provisiones			Equipo de defensa y seguridad	8,132,804	
Otros ingresos y beneficios varios			Maquinaria, otros equipos y herramientas	511,328	
Otros ingresos contables no presupuestarios	3,450,457		Bienes inmuebles	0	
			Activos intangibles	1,169,906.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,450,457	Otros Egresos Presupuestales No Contables	898,597	
Productos de capital			3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,213,371
Aprovechamientos de capital			Otros Gastos	1,213,371	
Ingresos derivados de financiamientos			Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	3,450,457		Provisiones		
			Otros Gastos		
4.-Ingresos Contables		1,013,022,705	4. Total de Gasto Contable		953,981,075

b) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Activos y valores en custodia:

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**

	2018	2017
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

La cuenta "subsido 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 \$299'312,280.36 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 2018, los gastos de funcionamiento han sido mayores al ejercicio anterior dando como resultado una utilidad menor en el resultado acumulado al mes de Diciembre por \$18'318,355.56

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.

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. MINERVA I. GALVAN GARCIA

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

2. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental:

Nuevo organismo emisor de normas contables

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.

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

ELABORÓ

L.C. MINERVA I. GALVAN GARCIA

VERIFICÓ

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

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 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 2018 y 2017.

El 09 de Enero de 2019 el Lic. Héctor Manuel Riveros Hernández, 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

L.C. MINERVA I. GALVAN GARCIA

VERIFICÓ

C.P. JUAN M. GUEVARA KLUNDER

AUTORIZÓ

LIC. HECTOR M. RIVEROS HERNANDEZ

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 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		1,013,022,705
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,450,457
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	3,450,457	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		3,450,457
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	3,450,457	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,013,022,705

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 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		971,487,190.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,719,486
Mobiliario y equipo de administración	2,190,536	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	5,816,315	
Equipo de defensa y seguridad	8,132,804	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	511,328	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos intangibles	1,169,906.00	
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	898,597	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,213,371
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	1,213,371	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		953,981,075



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2018
APARTADO II

INFORMES PRESUPUESTARIOS

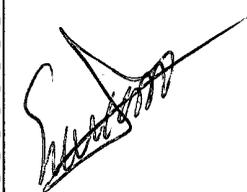
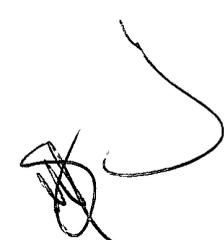
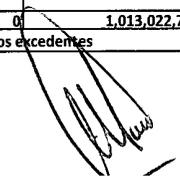
GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
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	0	1,013,022,705	1,013,022,705	0	1,013,022,705	0
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	1,013,022,705	1,013,022,705	0	1,013,022,705	0

Ingresos excedentes

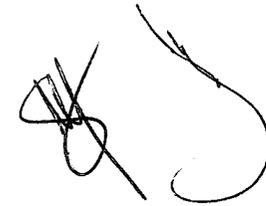
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	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	1,013,022,705	1,013,022,705	0	1,013,022,705	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	1,013,022,705	1,013,022,705	0	1,013,022,705	0
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	1,013,022,705	1,013,022,705	0	1,013,022,705	0

Ingresos excedentes

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
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 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Dependencia o Unidad Administrativa 1	0	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515
Total del Gasto	0	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515





GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
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 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	0	833,345,490	833,345,490	805,725,910	802,292,371	27,619,580
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	321,404,524	321,404,524	315,117,617	315,117,616	6,286,907
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	216,679	216,679	216,679	216,679	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	158,268,819	158,268,819	153,259,771	153,259,771	5,009,048
Seguridad Social	0	72,121,493	72,121,493	69,298,512	65,864,974	2,822,981
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	206,494,428	206,494,428	194,908,739	194,908,739	11,585,689
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	74,839,547	74,839,547	72,924,592	72,924,592	1,914,955
Materiales y Suministros	0	70,415,436	70,415,436	65,426,413	39,826,652	4,989,023
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	4,101,493	4,101,493	3,731,471	1,857,940	370,022
Alimentos y Utensilios	0	6,025,850	6,025,850	5,790,250	5,777,212	235,600
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	1,250,888	1,250,888	882,462	882,062	368,426
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	222,987	222,987	205,036	212,169	17,951
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	25,827,727	25,827,727	22,436,413	22,449,728	3,391,314
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	22,110,057	22,110,057	22,091,993	1,622,167	18,064
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	4,691,243	4,691,243	4,636,315	3,532,887	54,928
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	6,185,191	6,185,191	5,652,473	3,492,487	532,718
Servicios Generales	0	85,862,251	85,862,251	77,465,583	77,028,855	8,396,668
Servicios Básicos	0	4,177,961	4,177,961	3,136,047	3,105,393	1,041,914
Servicios de Arrendamiento	0	17,381,467	17,381,467	15,130,086	14,863,609	2,251,381
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	11,078,111	11,078,111	10,968,077	10,968,077	110,034
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	4,092,877	4,092,877	3,899,687	3,898,624	193,190
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	14,691,252	14,691,252	14,087,925	13,963,604	603,327
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	2,889,789	2,889,789	2,792,284	2,792,284	97,505
Servicios de Traslado y Viáticos	0	5,423,405	5,423,405	3,916,747	3,915,268	1,506,658
Servicios Oficiales	0	101,316	101,316	82,107	82,107	19,209
Otros Servicios Generales	0	26,026,073	26,026,073	23,452,623	23,439,889	2,573,450
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	5,402,184	5,402,184	5,048,396	5,044,916	353,788
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0

Handwritten signatures and marks at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
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 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	5,402,184	5,402,184	5,048,396	5,044,916	353,788
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	17,996,861	17,996,861	17,820,888	17,769,107	175,973
Mobiliario y Equipo de Administración	0	2,265,596	2,265,596	2,162,087	2,110,305	103,509
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	41,118	41,118	28,448	28,448	12,670
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	5,839,135	5,839,135	5,816,315	5,816,315	22,820
Equipo de Defensa y Seguridad	0	8,137,312	8,137,312	8,132,804	8,132,804	4,508
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	543,240	543,240	511,328	511,329	31,912
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	1,170,460	1,170,460	1,169,906	1,169,906	554
Inversión Pública	0	483	483	0	0	483
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	483	483	0	0	483
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 2018
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 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
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	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515

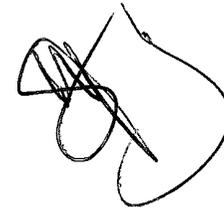
Handwritten signature and stamp, possibly indicating approval or verification of the document.

Handwritten signature, likely of an official involved in the process.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
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 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	0	995,025,844	995,025,844	953,666,302	924,192,794	41,359,542
Gasto de Capital	0	17,996,861	17,996,861	17,820,888	17,769,107	175,973
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	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515





GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
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 2018

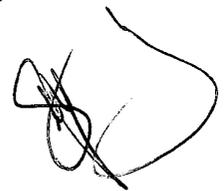
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior		1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515
Otros Servicios Generales						
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 Pública / 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	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

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

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

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 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0	1,013,022,705	1,013,022,705
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	1,013,022,705	1,013,022,705
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0	720,217,516	941,961,901
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	720,217,516	941,961,901
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	292,805,189	71,060,804

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	292,805,189	71,060,804
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	292,805,189	71,060,804

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



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2018
APARTADO III

INFORMES PROGRAMÁTICOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
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	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515
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)		1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515
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	1,013,022,705	1,013,022,705	971,487,190	941,961,901	41,535,515

Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and a circular stamp or signature on the right.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

CUARTO TRIMESTRE 2018

Programas y Proyectos de Inversión

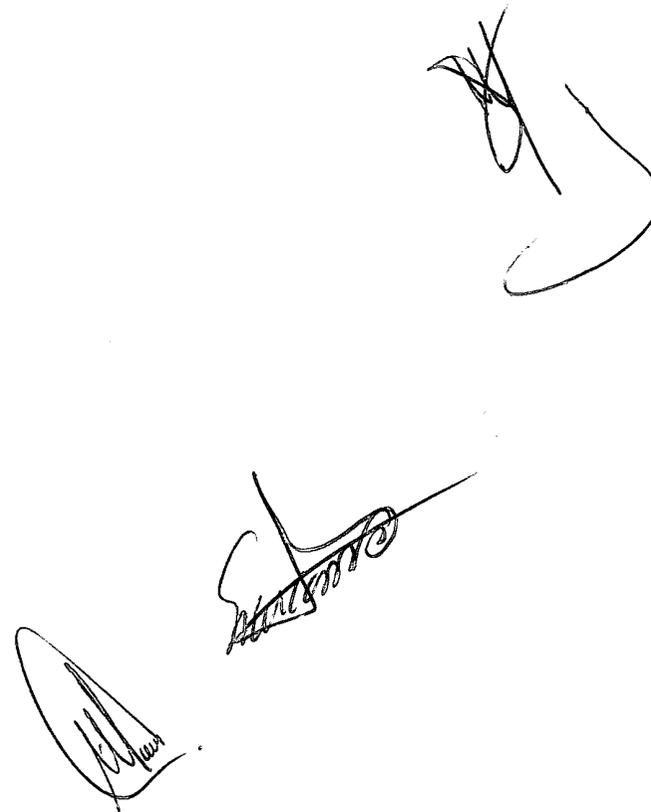
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(Pesos)

Ente Público:

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

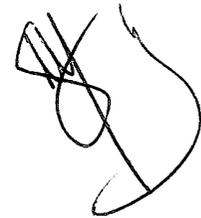
- **NO APLICA PORQUE EL IPAX ES UN ORGANISMO CON RECURSOS PROPIOS**
- **Y POR LO TANTO NO ESTA SUJETO A LA ASIGNACION DE RECURSOS PARA LA EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSIONES YA QUE LA REALIZACIÓN DE ESTAS IMPLICA ASIGNACION PRESUPUESTAL**



GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
Indicadores de Resultados
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(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)





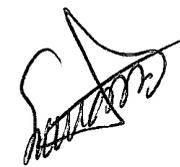
VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
CUARTO TRIMESTRE 2018
APARTADO IV

ANEXOS

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL
Relación de cuentas bancarias productivas específicas
Al 31 de Diciembre de 2018

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
CUENTA DE INVERSION	BANCOMER	CONTRATO No. 2032240904
CUENTA DE INVERSION	BANAMEX	CONTRATO No.7636333856
CUENTA DE INVERSION	SANTANDER	CTO.65503935576

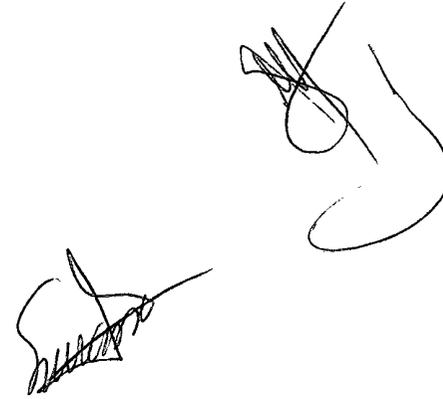




GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CUARTO TRIMESTRE 2018
Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Inte Público:

INSTITUTO DE LA POLICIA AUXILIAR Y PROTECCION PATRIMONIAL

NO ES APLICABLE A NUESTRA INSTITUCION

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop on the left side and a shorter horizontal stroke on the right.