CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	2,802,180.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	63,866.42
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00
Inventarios	0.00
Almacenes	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00
Total de Activos Circulantes	***2,866,047.18***
ACTIVO NO CIRCULANTE	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	12,425,125.62
Activos Intangibles	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,623,045.00
Activos Diferidos	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00
Total de Activos No Circulantes	***3,802,080.62***
Total del Activo	**6,668,127.80**
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-122.77
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00
Total de Pasivos Circulantes	***-122.77***
PASIVO NO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	***0.00***
Total del Pasivo	**-122.77**
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**8,294,693.00**
Aportaciones	8,294,693.00
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**-1,626,442.43**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,763,006.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,389,448.43
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	***6,668,250.57***
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**6,668,127.80**

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTION	**0.00**
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**16,696,084.00**
Participaciones y Aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	16,696,084.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**17,571.00**
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	17,571.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***16,713,655.00***
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**12,950,649.00**
Servicios Personales	11,274,571.00
Materiales y Suministros	373,063.00
Servicios Generales	1,303,015.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**0.00**
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**12,950,649.00**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	**3,763,006.00**

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016 y 2015
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**0.00**	**3,623,965.00**
ACTIVO CIRCULANTE	***0.00***	***1,596,500.00***
Efectivo y Equivalentes	0.00	1,550,525.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	45,975.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	***0.00***	***2,027,465.00***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	2,027,465.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	**0.00**	**144,854.00**
PASIVO CIRCULANTE	***0.00***	***144,854.00***
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	144,854.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	***0.00***	***0.00***
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	**3,768,819.00**	**0.00**

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016 y 2015
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	***0.00***	***0.00***
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	***3,768,819.00***	***0.00***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,677,203.43	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,091,615.57	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	***0.00***	***0.00***
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**3,044,162.80**	**11,965,643.00**	**8,341,678.00**	**6,668,127.80**	**3,623,965.00**
ACTIVO CIRCULANTE	***1,269,547.18***	***9,938,178.00***	***8,341,678.00***	***2,866,047.18***	***1,596,500.00***
Efectivo y Equivalentes	1,251,655.76	5,131,632.00	3,581,107.00	2,802,180.76	1,550,525.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,891.42	4,806,546.00	4,760,571.00	63,866.42	45,975.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	***1,774,615.62***	***2,027,465.00***	***0.00***	***3,802,080.62***	***2,027,465.00***
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	10,397,660.62	2,027,465.00	0.00	12,425,125.62	2,027,465.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,623,045.00	0.00	0.00	-8,623,045.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			*0.00*	*0.00*
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			*0.00*	*0.00*
Otros Pasivos			144,731.23	-122.77
Total Deuda y Otros Pasivos			144,731.23	-122.77

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del
Estado Libre y
Soberano de Colima

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

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	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**8,294,693.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**8,294,693.00**
Aportaciones	8,294,693.00	0.00	0.00	0.00	8,294,693.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0.00**	**-6,481,064.00**	**1,085,802.57**	**0.00**	**-5,395,261.43**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	1,085,802.57	0.00	1,085,802.57
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-6,481,064.00	0.00	0.00	-6,481,064.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio Anterior	**8,294,693.00**	**-6,481,064.00**	**1,085,802.57**	**0.00**	**2,899,431.57**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0.00**	**1,091,615.57**	**3,763,006.00**	**0.00**	**4,854,621.57**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	3,763,006.00	0.00	3,763,006.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,091,615.57	0.00	0.00	1,091,615.57
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	**8,294,693.00**	**-5,389,448.43**	**3,763,006.00**	**0.00**	**6,668,250.57**

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	**16,713,655.00**
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
Participaciones y Aportaciones	16,696,084.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	17,571.00
Otros orígenes de operación	
Aplicación	**12,950,649.00**
Servicios Personales	11,274,571.00
Materiales y Suministros	373,063.00
Servicios Generales	1,303,015.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Otras aplicaciones de operación	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***3,763,006.00***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	**4,760,571.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	0.00
Otros orígenes de inversión	4,760,571.00
Aplicación	**6,834,011.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	2,027,465.00
Otras aplicaciones de inversión	4,806,546.00

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***-2,073,440.00***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	**302,255.00**
Endeudamiento Neto	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otros orígenes de financiamiento	302,255.00
Aplicación	**441,296.00**
Servicios de la Deuda	0.00
Interno	0.00
Externo	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	441,296.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-139,041.00**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**1,550,525.00**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**1,251,655.76**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**2,802,180.76**

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 01 de Enero de 31 de Diciembre
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	Nombre	Importe
NO APLICA		0.00

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

No. Cuenta	Nombre del fondo	Tipo	Monto
NO SE TIENE FONDOS			0.00

Inversiones financieras menores a 3 meses

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
NO SE TIENEN INVERSIONES FINANCIERAS			0.00		

Inversiones financieras a corto plazo (hasta 12 meses)

No. Cuenta	Nombre de inversión	Tipo	Monto	Fecha de contratación	Vencimiento
NO SE TIENEN INVERSIONES A CORTO PLAZO			0.00		

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

Contribuciones por cobrar (cuentas por cobrar a CP)

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Un ejercicio anterior	Dos ejercicios anteriores	Tres ejercicios anteriores	Cuatro ejercicios anteriores	Cinco ejercicios anteriores
NO SE TIENEN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Contribuciones por cobrar en juicio

No. Cuenta	Nombre contribución	Monto pendiente de cobro	Factibilidad de cobro
NO SE TIENEN		0.00	

Derechos a recibir efectivo, bienes o servicios (deudores diversos)

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Características cualitativas
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		10,129.92	10,129.92				
DEUDORES DIVERSOS		53,737.00	53,737.00				

Inversiones financieras

Recursos asignados a fideicomisos

No. Cuenta	Fideicomiso	Tipo	Monto	Características
NO SE TIENEN			0.00	

Participaciones

No. Cuenta	Nombre	Saldos
NO SE TIENEN		0.00

Aportaciones de capital

No. Cuenta	Nombre	Saldos
NO SE TIENEN		0.00

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes muebles e inmuebles

No. Cuenta	Nombre	Monto de depreciación del ejercicio	Depreciación acumulada	Método de depreciación	Tasa aplicada	Criterios de aplicación	Estado de características significativas
MUEBLES DE OFICINA		57,961.00	1,097,785.00	LINEAL	10%		
EQUIPO DE TRANSPORTE		0.00	407,557.96	LINEAL	20%		
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS		86,741.00	7,117,702.04	LINEAL	16%		

Activos intangibles y diferidos

No. Cuenta	Nombre	Rubro de activos intangibles y diferidos	Monto	Naturaleza	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Tasa	Método aplicado
NO SE TIENEN			0.00		0.00	0.00		

Estimaciones y deterioros

Estimaciones

No. Cuenta	Nombre	Criterio utilizado
NO SE TIENEN		

Otros activos

Otros activos

No. Cuenta	Nombre	Tipo	Monto	Características cualitativas significativas
NO SE TIENEN			0.00	

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Factibilidad de pago
IMPUESTOS POR PAGAR		-122.35	-122.35	0.00	0.00	0.00	100%

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
NO EXISTEN			0.00		

Fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a largo plazo

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Administración y/o garantía	Monto	Naturaleza	Características cualitativas significativas
NO EXISTEN			0.00		

Pasivos diferidos y otros

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza	Características significativas
NO EXISTEN		0.00			

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de gestión

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
4210000	TRANSFERENCIAS GOBIERNO DEL ESTADO.	RESULTADOS	16,696,084.18	

Otros ingresos

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características significativas
4340000	PATROCINIOS	RESULTADOS	17,571.08	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Gastos y otras pérdidas

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Porcentaje de gasto
5110000	SERVICIOS PERSONALES	11,274,571.18	100.00
5120000	MATERIALES Y SUMINISTROS	373,062.45	51.34
5130000	SERVICIOS GENERALES	1,303,015.26	56.21

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3100000	APORTACIONES	8,294,693.00	8,294,693.00	0.00		PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Procedencia
3200000	PATRIMONIO GENERADO	-5,389,448.28	-5,389,448.28	0.00	

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Efectivo y Equivalentes

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
1111200	BANCOS	1,251,655.59	2,802,181.18	

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

Tipo de bien	Descripción	Monto	Porcentaje de subsidio sector central	Pagos del periodo	Monto de pago
1241000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	20,023.16	0.00	1.00	20,023.16
1246000	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	2,007,441.85	0.00	12.00	2,007,441.85

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

Nombre de la cuenta	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
AHORRO/DESAHORRO	3,763,006.37	1,085,802.57

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Contables

Cuentas contables

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
7640000	BIENES EN COMODATO	1,181,994.14	1,181,994.14	0.00	0.00	INDEFINIDO

Presupuestales

Cuenta de ingresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
8110000	INGRESOS ESTIMADOS	16,706,276.00	16,706,276.00	0.00	0.00	
8120000	INGRESOS POR RECABAR	16,706,276.00	10,191.82	0.00	0.00	
8150000	INGRESOS COBRADOS	0.00	0.00	16,696,084.00	0.00	

Cuenta de egresos

No. Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo	Tasa	Vencimiento
8210000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16,706,276.00	16,706,276.00	0.00	0.00	
8220000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	16,706,276.00	1,728,158.00	0.00	0.00	
8260000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	14,978,118.00	0.00	0.00	
8270000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	14,978,118.00	0.00	0.00	

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS

CUENTA PÚBLICA
Instituto Colimense de Radio y Televisión
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Gobierno del Estado Libre y Soberano de Colima

Concepto	General
Introducción	La Cuenta Pública del Instituto Colimense de Radio y Televisión que se informa correspondiente al año 2016 esta integrada por información Contable, Presupuestaria, Programática, Notas y Anexos y fueron elaboradas respetando la normatividad y Criterios emitida por la CONAC y disposiciones legales vigentes. La Cuenta Pública representa razonablemente la situación financiera y el resultado de sus operaciones del Instituto al 31 de Diciembre de 2016.
Panorama económico y financiero	El Instituto Colimense de Radio y Televisión, depende de las transferencias que la hace el Gobierno del Estado.
Autorización e historia	
Fecha de creación (del ente)	El instituto Colimense de Radio y Televisión se crea como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Colima, según decreto publicado en el Diario Oficial tomo XCII Colima, Col., correspondiente al número 08 del sábado 10 de Febrero del año 2007.
Principales cambios en su estructura	Lic. Silverio Cavazos Ceballos, Gobernador Constitucional del Estado Libre y soberano de Colima, fusionando los dos medios de comunicación que tiene el Gobierno del Estado, El Instituto Colimense de Radio y ONCETVCOLIMA (Canal 11), creo el Instituto Colimense de Radio y Televisión.
Organización y objeto social	
Objeto social	OBJETO DEL ENTE: Contribuir el fortalecimiento de la integración estatal, el mejoramiento de las formas de convivencia humana, con pleno respeto a los principios de la moral social, la dignidad humana y los vínculos familiares, evitando influencias nocivas o perturbadoras en el desarrollo armónico de la niñez, la juventud y la familia colimense.
Principal actividad	PRINCIPALES ACTIVIDADES: 1.- En el ámbito de la radio: I. Operar las estaciones de radio permisionadas por el Gobierno Federal al Gobierno del Estado de Colima, conforme a características técnicas que a efecto se señalen, II.- Consolidar las estaciones de radio operadas por el "Instituto" como modelos de radiodifusión pública educativa y cultura. III. Operar sin fines de lucro, IV. Realizar la producción y difusión radiofónicas de programas hablados, musicales y noticiosos, V. Difundir los conocimientos, expresiones y manifestaciones artísticas, culturales, científicas, históricas educativas e informativos. VI. Promover y difundir las tradiciones, los principios y los valores sociales, como la libertad, la legalidad, el respeto a los derechos humanos, la equidad de las personas, la tolerancia y la democracia como forma de vida, que contribuyan al fortalecimiento de la unidad nacional. VII. Propiciar y contribuir a la difusión y aplicación de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, VIII. Proporcionar a la comunidad servicios sociales y entretenimiento, IX Propiciar la participación de todos los sectores de la sociedad, X. El desempeño y desarrollo profesional de los recursos humanos al servicio de la radiodifusora y la formación de nuevos talentos de la radio. XI. Establecer y adecuar permanentemente la funcionalidad de los espacios físicos y de los recursos materiales y tecnológicos. XII. Realizar convenios de colaboración para el cumplimiento de los objetivos institucionales con organizaciones, y XIII . Operar con autosuficiencia administrativa y financiera. 2.- En el ámbito de la televisión: I Seguir operando la estación de televisión cuya frecuencia tiene asignada el Gobierno del Estado, II. Producir y transmitir programas que promuevan el desarrollo del Estado, que difundan su historia y sus manifestaciones artísticas y culturales, y que estimulen la conciencia cívica de sus habitantes, III. Transmitir programas que fomenten la Unidad Nacional y divulguen los avances de la Ciencia y Tecnología, así como las mejores expresiones del Arte y la Cultura Universales, IV. Producir y transmitir programas de colaboración con estaciones educativas y culturales por medio de los convenios respectivos, V. Coordinar y convenir la transmisión en cadena con otras estaciones, y, VI. Las demás que le asigne el Ejecutivo del Estado.
Ejercicio fiscal	COMPRENDE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE CADA AÑO
Régimen jurídico	ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO.
Consideraciones fiscales	PERSONA MORAL, SIN FINES DE LUCRO. ÚNICAMENTE SE PAGA EL ISR QUE SE LES RETIENE POR NÓMINA AL PERSONAL.
Estructura organizacional	Los órganos de Gobierno del "Instituto" serán: Un consejo Directivo, y Un Director General. El Consejo Directivo es el órgano superior del "Instituto" y será integrado por: I. Un Presidente, que será el Titular del Poder Ejecutivo Estatal, II. Un Vicepresidente que será el Secretario General de Gobierno, III. Un Secretario, que será el Coordinador de Comunicación Social, del Gobierno del Estado, IV. Un Secretario Técnico, que será el Director General del "Instituto", V. Tres Vocales, que serán los titulares de las siguiente dependencias: - Secretaría de Finanzas, - Secretaría de Educación y - Secretaría de Cultura. Estos representantes propietarios podrán designar a sus suplentes, quienes deberán tener un nivel jerárquico mínimo de Director General o su equivalente.

Fideicomisos, mandatos y análogos	NO SE TIENEN
Bases de preparación de los estados financieros	
Normatividad CONAC	SE CUMPLEN LAS NORMATIVIDADES QUE DICTA LA CONAC

Normatividad para estados financieros	NORMATIVIDAD PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS. Las características cualitativas son los atributos y requisitos indispensables que debe reunir la información contable y presupuestaria en el ámbito gubernamental, mismo que se observan en la elaboración de los estados financieros. Los informes y estados financieros que se preparen deben incluir toda la información que permita la adecuada interpretación de la situación económica y financiera de tal modo que se reflejen con fidelidad y claridad los resultados alcanzados en el desarrollo de las atribuciones otorgadas jurídicamente al ente público. Para que la información cumpla tales objetivos es indispensable que tenga las siguiente características: utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y comparabilidad; así como otros atributos asociados a cada una de ellas como son: oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, verificabilidad, información suficiente, posibilidad de predicción e importancia relativa. UTILIDAD: Para que la información Financiera sea útil, tendrá que cubrir los requerimientos para la rendición de cuentas fiscalización y toma de decisiones, en general debe tener la cualidad de proveer los datos que sirvan a los propósitos de quienes la utilizan, es decir satisfaga razonablemente las necesidades de los diferentes usuarios relativas a la gestión financiera de los entes públicos tomando en cuenta a la jerarquía institucional de estos usuarios. Además la información producida por la contabilidad debe ser eficaz y eficiente. CONFIABILIDAD. Es la cualidad propia de la información contable y presupuestaria que le confieren aceptación y confianza por parte de los destinatarios y usuarios. La información debe ser imparcial, libre de de errores, representativa y fiel imagen de los eventos y transacciones realmente ocurridos. Para que la información sea confiable, debe representar con certeza y fidelidad el desempeño de la gestión y la posición financiera del ente, debe incluir información precisa, veraz y razonablemente correcta de la captación y registro de las operaciones contables, presupuestarias y administrativas del ente público, de tal manera que permita y facilite la rendición de cuentas y la fiscalización. Características Asociadas: a) Veracidad: Comprende la inclusión de eventos realmente sucedidos; así como su correcta y rigurosa medición con base en los postulados, normas, métodos y procedimientos establecidos para garantizar su revelación en los informes y estados financieros. La información contable y presupuestaria debe presentar eventos, transacciones y operaciones realmente ocurridas, correctamente registradas, valuadas y respaldadas, debidamente por los documentos comprobatorios y justificativos originales que muestren la administración, el manejo, custodia y aplicación de los ingresos egresos y fondos utilizados en la ejecusión de los programas gubernamentales durante un ejercicio fiscal. Representatividad: Para que la información financiera sea representativa, debe existir concordancia entre su contenido, la sustancia económica y las transacciones o eventos que han afectado económicamente al ente público. La información contendrá los aspectos relevantes que describan fielmente los eventos económicos financieros y patrimoniales del ente público, de acuerdo con las circunstancias inherentes al reconocimiento contable, en que esté inmerso. Objetividad: La información financiera debe presentarse de manera imparcial, es decir que no esté manipulada o distorsionada, la objetividad implica que los datos contenidos en los estados financieros, representen la realidad del ente público y estén formulados conforme al rigor de la técnica y reglas del SCG. Los estados financieros estarán libres de sesgo, no deben estar influidos por juicios que produzcan un resultado predeterminado, de lo contrario la información pierde confiabilidad. Verificabilidad: La información financiera se generará con la rigurosidad que establecen las normas, procedimientos, métodos y sistemas de contabilidad, de tal manera que, permitan su comprobación y validación, en cualquier momento de una entidad a otra y de un periodo a otro. La verificabilidad de las operaciones habrá de facilitar la comprobación de los datos por parte de los órganos facultados po ley para realizar el control, la evaluación y la fiscalización de la gestión financiera. Información Suficiente: La información financiera tendrá que incluir elementos suficientes para mostrar los aspectos significativos (de la transacción y del ente público), lo cual implica un proceso de identificación y selección de los conceptos que habrán de incluirse y la forma en que los mismos deben ser reconocidos. Esta característica se refiere a la incorporación en los estados financieros y sus notas, dado que ejerce influencia en la toma de decisiones necesaria para evaluar y fiscalizar la situación financiera del ente público, así como de los cambios que afectan a la Hacienda Pública, cuidando que el volumen de información no vaya en detrimento de su utilidad y pueda dar lugar a que los aspectos importantes pasen inadvertidos para el usuario general. La suficiencia de la información debe estar en función con la necesidad de reflejar fielmente los procesos de captación y registro de las operaciones relacionadas con la obtención de los ingresos y el ejercicio del gasto público, de conformidad con las bases legales y normativas que rigen el funcionamiento de los sistemas contables. RELEVANCIA: Es la cualidad de reflejar los aspectos sobresalientes de la situación financiera del ente público. La información posee relevancia cuando ejerce influencia sobre las decisiones de los usuarios. Debe tener valor de predicción, es decir puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever consecuencias futuras derivado de eventos pasados. Características Asociada, Posibilidad de predicción y confirmación. La información financiera debe contener elementos suficientes para coadyuvar a realizar predicciones, así mismo, servirá para confirmar o modificar las expectativas o pronósticos, permitiendo a los usuarios generales, evaluar la certeza y precisión de dicha información. COMPRENSIBILIDAD: La información financiera debe estar preparada de tal manera que, facilite el entendimiento de los diversos usuarios; sin embargo, no se excluirá información de ningún tipo por razones de dificultad para su comprensión. Para este propósito, es fundamental que a su vez los usuarios generales tengan la capacidad de analizar la información financiera, así como un conocimiento suficiente de las actividades económicas. COMPARABILIDAD: Es la cualidad que tiene la información financiera para permitir su comparación a lo largo del tiempo. La información se formulará con criterios afines de identificación, valuación, registro y presentación con normas de observancia general, que permitan la posibilidad de comparar la situación financiera, los resultados alcanzados y el cumplimiento de las disposiciones legales del ente público en diferentes periodos o con otros entes públicos, similares con la finalidad de facilitar a los órganos facultados, el análisis evaluación y fiscalización de la gestión y una adecuada rendición de cuentas.

Postulados básicos	Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Sustancia Económica. Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG): Entes Públicos.- Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas, los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas, los ayuntamientos de los municipios, los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatal o municipales. Existencia Permanente.- La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario. Revelación Suficiente.- Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público. Importancia relativa.- La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente. registro e Integración Presupuestaria.- La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad, en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. registro presupuestario del ingreso y del egreso.- En los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondiente. consolidación de la Información Financiera.- Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público. Devengo Contable.- Los registro contables de los entes públicos, se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos productos aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Valuación.- Todos los eventos que afecten económicamente al ente público, deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional. Dualidad Económica.- El ente público debe reconocer en la contabilidad la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones. Consistencia Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.
Normatividad supletoria	Se aplica la Normatividad que establecen otras Organizaciones del ramo, como son los Colegios de Contadores tanto nacionales, como internacionales; así como organismos e instituciones de otros paises que tengan que ver con ese materia.
Base del devengado	Devengo Contable.- Los registro contables del ICRTV se llevan en base al Devengado con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como, de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
Políticas de contabilidad significativa	
Método de actualización	EN BASE AL COSTO DE REPOSICION
Operaciones en el extranjero	NO SE TIENEN
Método de valuación de inversiones	NO SE TIENEN
Valuación de inventarios	A VALOR DE REPOSICION
Beneficios a empleados	NO SE TIENE CALCULO DE UNA RESERVA ACTUARIAL
Provisiones	NO SE CONSTITUYEN
Reservas	NO SE TIENEN
Cambios en Políticas Contables	SE APLICA LO QUE ESTABLECE LA CONTABILIDAD GUBERBAMENTAL
Reclasificaciones	NO RE REALIZAN
Cancelación de saldos	A LA FECHA NO SE HA TENIDO CUENTAS INCOBRABLES
Posicion en moneda extranejera y protección por riesgo cambiario	
Activos	NO SE TIENEN
Pasivos	NO SE TIENEN

Posición	NO SE TIENEN
Tipo de cambio	NO SE TIENEN
Equivalente en moneda nacional	NO SE TIENEN

Reporte analítico del activo

Porcentajes de depreciación

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación o amortización
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	20.00
EQUIPO DE COMPUTO	30.00
EQUIPO DE TELECOMUNICACION	16.00

Cambios en el porcentaje de depreciacion

Tipo de bien	Porcentaje de depreciación anterior	Porcentaje de depreciación actual
NO SE TIENEN	0.00	0.00

Gastos capitalizados

Tipo de gasto	Importe
NO SE TIENEN	0.00

Riesgo por tipo de cambio o interés	NO SE TIENEN OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA NI PRESTAMOS.

Bienes construidos

Tipo de bien	Valor
NO SE HAN CONSTRUIDO	0.00

Circunstancias significativas	NO SE HAN PRESENTADO
Desmantelamiento de activos	NO SE HAN REALIZADOS
Administración de activos	EFICIENTAR SU APROVECHAMIENTO Y MANTENERLOS EN CONDICIONES OPTIMAS

Variaciones en el activo

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,328,195.72	1,348,218.88	20,023.16
EQUIPO DE TRANSPORTE	407,557.96	407,557.96	0.00
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	8,661,907.02	10,669,348.47	2,007,441.45

Fideicomisos, mandatos y análogos

Por ramo administrativo	NO SE TIENEN
Por monto de disponibilidad	NO SE TIENEN

Reporte de recaudación

Comportamiento recaudación

Ingresos locales

Concepto	Monto
TRANSFERENCIAS	16,696,084.18
OTROS INGRESOS	17,571.08

Ingresos federales

Concepto	Monto
NO SE TIENEN	0.00

Proyección de recaudación mediano plazo	$ 16'706,276.00
Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda	
Indicadores	
Respecto al PIB	NO SE TIENE DEUDA
Respecto a la recaudación	0.00
Instrumento financiero	0.00
Calificaciones otorgadas	NINGUNA
Proceso de mejora	
Principales políticas de control interno	Evitar incurrir en riesgos que pongan en peligro las actividadades necesarias para cumplir con los objetivos establecidos por el ICRTV y el patrimonio.
Medidas de desempeño financiero, metas y alcance	CUMPLIR CON EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS AUTORIZADOS
Información por segmentos	No se tienen una diversidad de actividades y operaciones.
Eventos posteriores al cierre	NO SE TIENEN
Partes relacionadas	NO SE TIENEN

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

LICDA. JANET JAZMIN DELGADO MERCADO
DIRECTORA

C.P. JUAN CARLOS CARDENAS RAMOS
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y DE FINANZAS