

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

CAJA

Fondo revolvente para gastos menores de \$ 10,000.00 otorgado para su resguardo a Magaly Dueñez Saldaña auxiliar contable. Se reintegra el importe en efectivo \$ 3,619 registrado en póliza de ingreso I00246 de fecha 31 de diciembre 2016 y \$6,381 se registran al gasto las facturas en póliza de diario D00543 de la misma fecha.

BANORTE 062993257-9 GASTO CORRIENTE

En esta cuenta se registran todos los ingresos de este Organismo para gasto corriente que pueden ser por subsidio Estatal, ingresos propios, devolución de viáticos no ejercidos y otros ingresos. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$964,509.

BANORTE ENLACE CTA. 062993281-4 PROYECTO

Esta cuenta corresponde a los proyectos adicionales y contratación de estudios, proyectos ejecutivos, cálculos estructurales y muestreos de planteles educativos. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 5,538.

BANORTE CTA. 069943758-1 FONDEN

En esta cuenta se reciben depósitos de retenciones de estimaciones pagadas y gastos de operación del programa FONDEN. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 21,789.

BANORTE CTA. 087860198-1 DIAGNOSTICOS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Se ocupa para depósito de recursos enviados por el INIFED al ITIFE, para la realización de diagnósticos de las instituciones según convenio. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 21,582.

BANORTE CTA. 087860197-2 INIFED GASTOS DE OPERACION

Se ocupa para depósito de recursos enviados por el INIFED al ITIFE, para gastos de supervisión según convenio. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 1'129,255.

BANORTE CTA. 027713649-7 I.S.P.T

Se apertura cuenta por instrucciones de la Secretaría de Finanzas con el fin de efectuar depósitos de retenciones para su entero por medio de este organismo. Se realiza transferencia entre cuentas propias por \$ 20,000.00 con el fin de mantener promedio, en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 194,605.

SANTANDER CTA 65504973609

Se apertura cuenta por instrucciones de la Secretaría de Finanzas con el fin de efectuar dispersión de compensaciones del personal Itife el saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 43,961.

BANORTE CTA. 0405050248 ESCUELAS AL CIEN

En este año se apertura cuenta para recibir recursos derivados del convenio de coordinación y colaboración para la potenciación de los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples, en el cual el instituto es el organismo responsable de la INFE. el saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 1'397,995.

INVERSIONES EN VALORES CTA.0501738240 PRODUCTIVA (corto plazo)

De la cuenta 062993257-9 se apertura para generar rendimiento del recurso recibido. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 0.00

INVERSIONES EN VALORES CTA.0501750435 PROYECTO EJECUTIVO (corto plazo)

De la cuenta 0501750435 del proyecto ejecutivo se apertura para generar rendimiento del recurso recibido. Su saldo en libros al 31 DE DICIEMBRE de 2016 es por \$ 0.00.

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

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO
 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| CUENTA | FECHA INICIAL DEL CREDITO | NOMBRE DEL DEUDOR | CONCEPTO | IMPORTE | FORMA DE RECUPERACIÓN | FECHA DE VENCIMIENTO |
|-------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------------|
| 1122 Cuentas por cobrar a corto plazo | 30-dic-16 | SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO | SUBIDIO INGRESOS PROPIOS OCTUBRE 2016 | 5,102 | TRANSFERENCIA SRIA. DE FINANZAS | 15-ene-17 |
| 1122 Cuentas por cobrar a corto plazo | 31-dic-16 | SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO | SUBSIUDIO ISR GRATIF. NOV. 2016 | 167,114 | TRANSFERENCIA SRIA. DE FINANZAS | 15-ene-17 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 02-dic-16 | ABEL ROSALES CERVANTES | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00934 OF. 464-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 1,340 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 06-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 17-dic-16 | JUAN ANTONIO GONZALEZ CASTILLO | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00983 OF. 486-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 78 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 24-DIC.2016 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 14-dic-16 | EDGAR RAMON ESCOBAR RODRIGUEZ | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00973 OF. 484-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 179 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 19-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 08-dic-16 | KARLA ALISA PORTALES CASTILLO | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00960 OF. 477-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 530 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 13-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 14-dic-16 | JOSE AUGUSTO TORRES AVILA | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00971 OF. 481-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 160 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 19-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 08-dic-16 | JOSE MANUEL GONZALEZ RMZ. | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00961 OF. 476-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 32 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 13-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 09-dic-16 | CARLOS E. GONZALEZ ESCALANTE | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00962 OF. 479-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 80 | REINTEGRO EN EFECTIVO | 13-dic-16 |
| 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 22-dic-16 | RENE GONZALEZ SANDOVAL | VIATICO POR COMPROBAR PAGADO CON P.E.00998 OF. 499-2016 COMISION EFECTUADA EN DICIEMBRE | 92 | REINTEGRO EM EFECTIVO | 26-dic-16 |
| TOTAL: | | | | 174,707 | | |

ANTICIPO A PROVEEDORES

0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Almacén de materiales presenta un saldo a la fecha de \$ 184,893

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Inmuebles

| | |
|-----------------------------|------------|
| Terreno | 17'558,200 |
| Edificios no habitacionales | 13'085,000 |

Muebles

| | |
|------------------------------------------|-----------|
| Mobiliario y equipo de admon | 2'088,879 |
| Mobiliario y equipo educac y recreativo | 64,315 |
| Vehículos y equipo de transporte | 5'192,893 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 699,417 |

Intangibles

| | |
|----------|---------|
| Software | 188,015 |
| | |

Nota: se informa que a la fecha se encuentra en proceso determinar el método de depreciación, tasas y criterios de aplicación de los mismos, se llevó a cabo la desincorporación de los bienes cuyo valor no excede de 35 días de salario mínimo vigente en el D.F. considerados como no controlables (gasto) según el Clasificador por Objeto del Gasto y el acuerdo que emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Al igual que los Controlables, bienes muebles cuyo costo es inferior a los 35 días de salario mínimo vigente en el D.F y su vida útil es igual o menor a dos años quedarán sujetos a la implementación de los controles necesarios para su identificación y ubicación correspondiente.

Se realizó además la valoración de bienes que no cuentan con antecedentes documentales, considerando el valor de otros bienes con características similares mediante la información obtenida en portales de internet debido a que se trata de bienes que por su antigüedad no es posible cotizar con proveedores locales.

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

Otros activos circulantes

Adquisición con fondos de terceros.- Son los desembolsos derivados de la ejecución y anticipo de las operaciones correspondientes al Programa Escuelas al Cien.\$ 59,301,110.

Pasivo

Cuentas por pagar Corto Plazo:

| NÚM. FACTURA O RECIBO | FECHA | NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS | CONCEPTO | IMPORTE | FECHA DE VENCIMIENTO |
|---------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------------|
| 506 | 21-dic-16 | RODOLFO BENITO ALAMILLA | REGALOS PARA POSADA ITIFE | 51,610 | 15-ene-17 |
| 43555 | 29-dic-16 | AMERICAN TRAVEL, S.A. DE C.V. | BOLETOS DE AVION PARA EDGAR ESCOBAR | 6,843 | 15-ene-17 |
| 50 | 21-dic-16 | CARLOS ALBERTO CAVAZOS VEGA | CONSUMO Y SERV. DE POSADA ITIFE | 123,192 | 15-ene-17 |
| RECIBO | 31-dic-16 | COMAPA | CONSUMO DE AGUA 24NOV - 30 DIC 16 | 2,910 | 15-ene-17 |
| RECIBO | 31-dic-16 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DIC 16 | 26,390 | 15-ene-17 |
| 148 | 29-dic-17 | DIRO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | REP. E INST. DE ASPERSORAS DE RIEGO DE ITIFE | 41,035 | 15-ene-17 |
| 145 | 22-dic-16 | JULIO EDGARDO FLORES REVILLA | TARJETAS DE PRESENTACIÓN P/DIR. DE ITIFE | 2,784 | 15-ene-17 |
| 1664 | 31-dic-16 | CESAR GARROCHO ESTRELLA | CHALECOS PARA PERSONAL ITIFE | 24,128 | 15-ene-17 |
| 1619 | 29-dic-16 | JESUS ALBERTO DE LA GARZA VAZQUEZ | REP. A VEHICULO No. 52 | 1,819 | 15-ene-17 |
| 67 | 31-dic-17 | QUINTIN ROMAN MORA MONTELONGO | HONORARIOS 16-31 DIC. 2016 SUP. DE OBRAS | 9,699 | 15-ene-17 |
| 2217 | 21-dic-17 | PROGRESO COMERCIAL GLOBAL, S.A. | MTTO. DE BARDAS, LUMINARIAS Y BARDA ITIFE | 46,077 | 15-ene-17 |
| 223 | 29-dic-16 | PLATINIUM CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | SUM. E INST. DE CABLEADO P/LAMPARAS EN ITIFE | 46,322 | 15-ene-17 |
| 16 FACTURAS | 31-dic-16 | RADIO MOVIL DIPSA, S.A DE S.R.L. | SERV. CELULAR DIR. Y SUPERVISORES ITIFE | 6,132 | 15-ene-17 |
| 33468 | 31-dic-16 | TAMPICO SALES, S.A. DE C.V. | REP. A VEHICULO No. 58 | 14,110 | 15-ene-17 |
| 33097 | 29-dic-16 | RAUL VILLARREAL GOMEZ | PANTALLAS 20" Y 32" PARA POSADA ITIFE | 73,370 | 15-ene-17 |
| S/N | 15-dic-16 | QUINTIN ROMAN MORA MONTELONGO | RETENCION ISR POR HONORARIOS DIC. 2016 | 2,745 | 15-ene-17 |
| S/N | 31-dic-16 | SHCP | ISPT NOMINA 1A. Y 2A. QUINCENA DE DIC. 2016 | 121,904 | 17-ene-17 |
| S/N | 02-dic-16 | ICIC-FONDEN | RETENCIÓN DEL 2 AL MILLAR DICIEMBRE 2016 | 504 | 17-ene-17 |
| S/N | 02-dic-16 | CONTRALORIA GUBERNAMENTAL-FONDEN | RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR DICIEMBRE 2016 | 1,260 | 17-ene-17 |
| 1111 | 30-sep-16 | CONTRALORIA GUBERNAM.-PROYECTOS | RETENC 5 AL MILLAR ESTUDIO MECÁNICA DE SUELOS | 360 | 17-oct-17 |
| S/N | 31-dic-16 | CONTRALORIA GUBERNAMENTAL | 5 AL MILLAR PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN, INIFED | 50,470 | 17-ene-17 |
| S/N | 31-dic-16 | SECRETARIA DE FINANZAS | IMPUESTOS SOBRE NOMINAS DIC 16 | 75,823 | 15-ene-17 |
| S/N | 10-nov-16 | INIFED | 2 POR CIENTO ESCUELAS AL CIEN PARA INIFED | 29,565 | 17-nov-16 |
| S/N | 10-sep-16 | INIFED | 2 POR CIENTO PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN | 8,967 | 17-oct-16 |
| S/N | 31-dic-16 | SHCP | ISR DE GRATIFICACION DICIEMBRE 2016 | 476,988 | 17-ene-17 |
| TOTAL CORTO PLAZO: | | | | 1,245,007 | |

Todo factible de pago en los próximos 90 días.



Otros fondos de terceros en garantía y/o administración:

Fondos en administración a corto plazo.- En esta cuenta se registra recurso recibido mediante transferencia bancaria para el Programa Escuelas al Cien para iniciar la ejecución de proyectos. El registro contable se llevó a cabo de acuerdo a formato enviado para análisis respecto al Registro contable de fondos entregados al INFE Estatal para el pago de las operaciones derivadas del programa Escuelas al Cien. \$ 59,325,910.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Importe de ingresos devengados \$ 32'609,055 corresponde a:

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Participaciones y aportaciones | 3'915,275 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 28'693,780 |
| Ingresos financieros, intereses ganados por inversión en mesa de dinero | 5,628 |
| Otros ingresos y beneficios varios, corresponde a ajustes por redondeo a pesos en el registro y pago de ISPT e indemnización por aseguradora pérdida de vehículo. | 232,609 |

Gastos

| | |
|--------------------------|---------------|
| Servicios personales | \$ 23'789,626 |
| Materiales y suministros | \$ 5'218,500 |
| Servicios generales | \$ 4'186,507 |
| | \$ 33'194,633 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al patrimonio contribuido NA
Patrimonio Generado –

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Resultado del Ejercicio (Desahorro) | -581,095 |
| Resultados de Ejercicios anteriores | 6'784,030 |
| Revalúos | -1'365,602 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1

| Efectivo y equivalentes | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Efectivo | | |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 3'779,234 | 2'210,773 |
| total | 3'779,234 | 2'210,773 |



2 Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

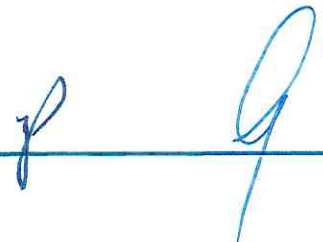
Relación de bienes Inventariables
Enero - Diciembre 2016

| FECHA | POLIZA | BIEN | COSTO | CTA | NUM INVENTARIO | RESGUARDANTE |
|------------|--------|---------------------------------------|---------|-------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| 09/09/2016 | C00504 | CAMARA FOTOGRAFICA CANON ELPH190 AZUL | 3,299 | 062993257-9 | 523010018 | LUIS G. MONTANTES VARGAS |
| 09/09/2016 | C00504 | SILLA EJECUTIVA DALLAS | 2,999 | 062993257-9 | 511300019 | FEDERICO MARTINEZ BERNAL |
| 27/09/2016 | E00749 | COREL DRAW GRAPHICS | 12,354 | 062993257-9 | 5910005 | ALEJANDRA LADDAGA RMZ |
| 27/09/2016 | E00749 | COREL DRAW GRAPHICS | 12,354 | 062993257-9 | 5910004 | CARLOS M LOPEZ GUTIERREZ |
| 11/11/2016 | E00869 | SILLA EJECUTIVA SILUETTE | 2,849 | 062993257-9 | 511300020 | CARLOS GUTIERREZ ESCALANTE |
| 11/11/2016 | E00870 | TV SAMSUNG 32" LED | 6,100 | 062993257-9 | 519110002 | CARLOS E. GUTIERREZ ESCALANTE |
| 25/11/2016 | E00902 | TV SAMSUNG | 8,690 | 062993257-9 | 519110003 | GERMAN PACHECO DIAZ |
| 13/12/2016 | E00966 | CAMARA FOTOGRAFICA NIKON | 15,144 | 062993257-9 | 523070019 | KARLA E. PORTALES CASTILLO |
| 08/11/2016 | E00854 | COREL DRAW | 37,062 | 405050248 | 5910008,5910006, 5910007 | HEYSEL BUENFILD, ANDRES VILLEGAS, ZACBE CACERES |
| | | | 100,851 | | | |

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

INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de ENERO AL 31 DE DICIEMBRE de 2016
(Cifras en pesos)

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| 1.- Ingresos presupuestarios | | 32'609,055 |
| 2.- Más ingresos contables no presupuestarios | | 238,237 |
| Incremento por variación de inventarios | - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - | |
| Disminución del exceso del exceso de provisiones | - | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 232,609 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 5,628 | |
| 3.- Menos ingresos presupuestarios no contables | | - |
| Productos de capital | - | |
| Aprovechamientos de capital | - | |
| Ingresos derivados de financiamientos | - | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | - | |
| 4.- Ingresos Contables (4=1+2-3) | | 32'847,292 |




INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los gastos Contables
 Correspondiente del 1 ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2016
 (Cifras en pesos)

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| 1.- Total de egresos (presupuestarios) | | 33'074,747 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 100,851 |
| Mobiliarios y equipo de administración | 20,638 | |
| Mobiliarios y equipo educacional y recreativo | 18,443 | |
| Equipo e instrumental médico y de lab | - | |
| Vehículos y equipo de transporte | | |
| Equipo de defensa y seguridad | - | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | |
| Activos biológicos | - | |
| Bienes inmuebles | - | |
| Activos intangibles | 61,770 | |
| Obra pública en bienes propios | - | |
| Acciones y participaciones de capital | - | |
| Compra de títulos y valores | - | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | - | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | - | |
| Amortización de la deuda pública | - | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | | |
| Otros egresos presupuestales no contables | - | |
| 3.- Más gasto Contables no presupuestales | | 454,491 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 233,754 | |
| Provisiones | - | |
| Disminución de inventarios | - | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | | |
| Otros gastos | - | |
| Otros gastos contables no presupuestales | 220,737 | |
| 4.- Total Gasto Contable (4=1-2+3) | | 33'428,387 |

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


 Ing. Germán Pacheco Díaz
 Director General


 C.P. Alma Nelly Garza Saldaña
 Jefe del departamento de Contabilidad

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)


Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de orden .- No aplica

Cuentas presupuestarias

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 31,764,675 |
| Presupuesto de Egresos por ejercer | \$ 35,350,533 |
| Presupuesto de Egresos devengado | \$ 33,074,747 |
| Presupuesto de Egresos ejercido | \$ 32,597,759 |
| Presupuesto de Egresos pagado | \$ 32,045,514 |

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



Ing. Germán Pacheco Díaz
Director General



C.P. Alma Nelly Garza Saldaña
Jefe del departamento de Contabilidad

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio encargada del desarrollo y conservación de la infraestructura física educativa para la operatividad del Sistema Educativo Estatal en los términos de la Ley de Educación para el Estado de Tamaulipas, en armonía con las previsiones normativas de carácter federal y la concurrencia de los tres órdenes de gobierno en la función social educativa, corresponden al Instituto los procesos productivos, de supervisión y certificación de la infraestructura y a la Secretaría de Obras Públicas coordinar administrativamente.

Los estados financieros presentan la información necesaria y suficiente para los Directivos del organismo, para el Congreso y los ciudadanos que la pudieran consultar.

En este documento se revela el contexto y los aspectos económicos-financieros mas relevantes, en términos monetarios del Instituto.

2. Panorama Económico y Financiero

La Secretaría de Finanzas proporciona del recurso estatal el presupuesto de egresos para gasto corriente. Además el Instituto recibe ingresos por concepto de certificación de la infraestructura educativa del Estado.

Por conducto de la Secretaría de Finanzas se reciben los recursos provenientes de la federación con aplicación a los programas y administra su ejercicio para el pago de los anticipos, estimaciones y finiquitos correspondientes a la ejecución de obra pública, suministro o contratación de servicios relacionados con la misma.

A partir de diciembre de 2015 se recibe recurso para el Programa Escuelas al Cien, convenio de coordinación y colaboración para la potenciación de los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples, que celebran por una parte el gobierno federal, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría de Educación Pública, el INIFED y por la otra parte el Gobierno del Estado y el ITIFE. Para pago de anticipos y estimaciones.

3. Autorización e Historia

Con fecha 12 de Septiembre de 2008 el Honorable Congreso del Estado, la Sexagésima Legislatura del Congreso Constitucional del Estado libre y soberano de Tamaulipas con las facultades conferidas en el artículo 58 fracción I de la Constitución Política local y 119 de la ley sobre la organización y funcionamiento internos del congreso del estado de Tamaulipas expide el decreto LX-651 y se promulga el 18 de Septiembre del mismo la Ley de Infraestructura Física Educativa para el Estado de Tamaulipas.

4. Organización y Objeto Social

Para su funcionamiento, el Instituto cuenta con los siguientes órganos

- La Junta de Gobierno,
- La Dirección General, la cual cuenta con las unidades administrativas que el presupuesto permita;
- El órgano de vigilancia.

El Instituto Incrementa los niveles de calidad en la infraestructura física educativa contribuyendo a elevar la competitividad de la educación del Estado

Establece vínculos de colaboración permanente con las dependencias y entidades de la administración pública estatal, así como con las autoridades federales y municipales y los sectores social y privado para incrementar acciones de inversión en infraestructura

Ejerce funciones normativas de consultoría y certificación de la calidad de la infraestructura física educativa y de construcción de la misma.

Brinda asesoría en materia de prevención de daños ocasionados en planteles e instalaciones educativas cuando ocurran desastres naturales.

Administra los recursos con apego a las disposiciones jurídicas aplicables.

Ejercicio Fiscal correspondiente de enero a Diciembre de 2016.

El ITIFE es un organismo público descentralizado de la administración estatal, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio; registrado en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con inicio de operaciones el 07 de julio de 2009 con actividad Administración Pública Estatal en general como persona moral con fines no lucrativos con RFC ITI090707MV6.

Consideraciones fiscales:

Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la Renta por sueldos y salarios.

Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde se informe sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales)

Presentar la declaración anual donde se informa sobre la retención de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuestos sobre la renta ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales

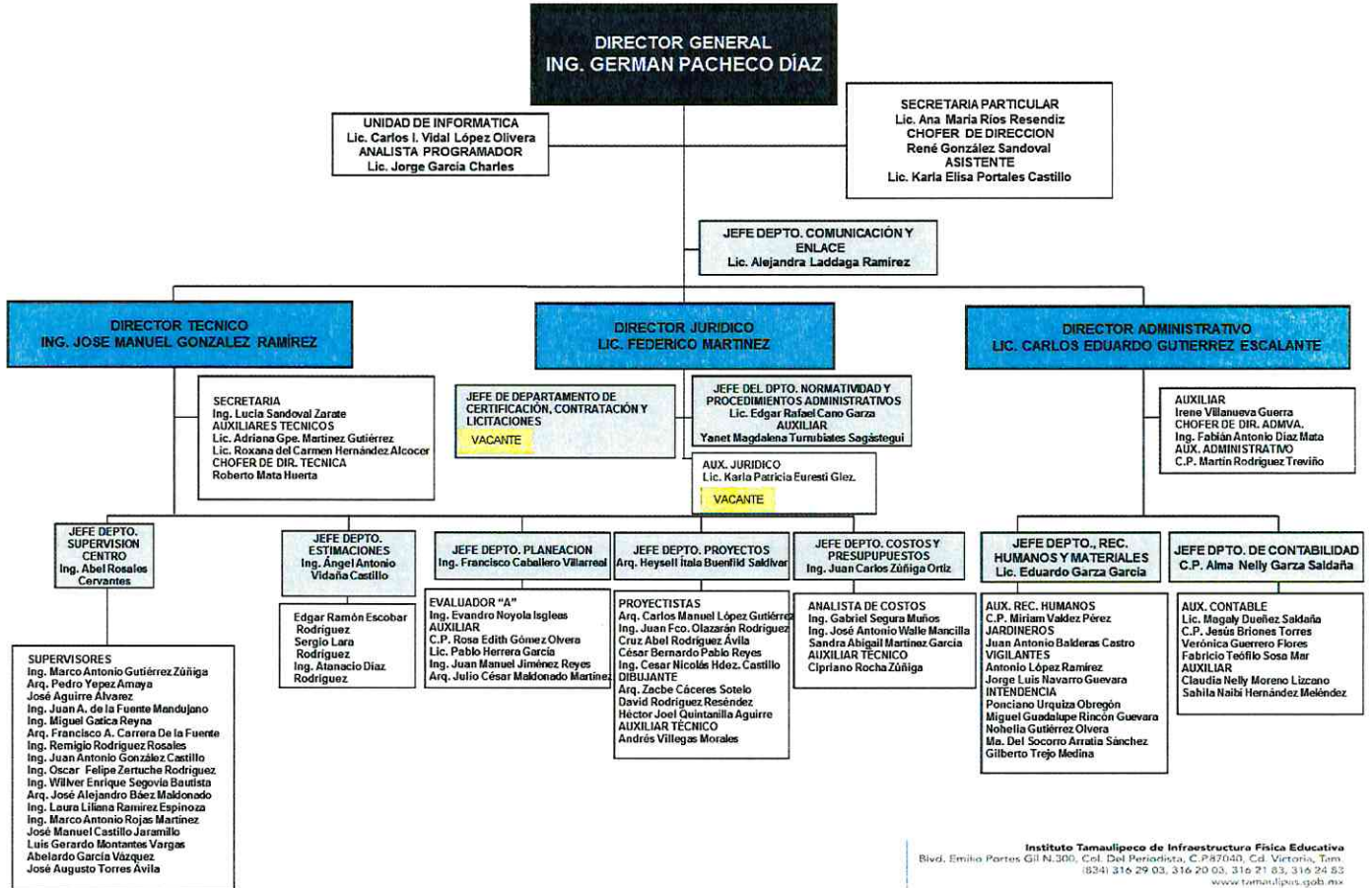
Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuestos sobre la renta ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración informativa mensual de proveedores por tasas de iva y de ieps.

Estructura organizacional básica



ORGANIGRAMA 2016
INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA



Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa
 Blvd. Emilio Portes Gil N.300, Col. Del Periodista, C.P.87040, Cd. Victoria, Tam.
 (824) 316 29 03, 316 20 03, 316 21 83, 316 24 83
 www.tamaulipas.gob.mx

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC Consejo Nacional de Armonización Contable y apegados a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Sus operaciones están cuantificadas en términos monetarios y se registran aplicando la normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

Se realiza el registro contable, patrimonial y presupuestario de las operaciones y la preparación de los Estados Financieros, están basados en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: existencia permanente, periodo contable, revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario, base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios, consistencia.

Se registran las operaciones de acuerdo a los momentos contables del ingreso y del gasto.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El instituto cuenta con patrimonio donado por el Comité Administrador del Programa de Construcción de Escuelas que a su vez lo recibió del CAPFCE (Federal), por lo tanto a la fecha el Itife cuenta con bienes en su patrimonio en uso registrados a su valor histórico, bienes donados por Patrimonio Estatal y propios. Se creó el comité interno para el registro y valoración del patrimonio del organismo de acuerdo a lo dispuesto por la CONAC, a partir del cual se realizaron actas para la baja de bienes inservibles, bienes controlables, bienes considerados como gastos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

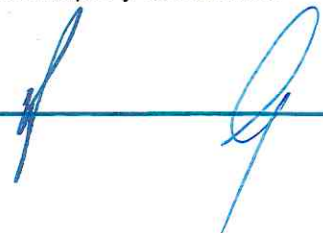
La depreciación de los activos se llevará a cabo a partir del presente ejercicio.

Se contaba con algunos bienes en comodato en uso comprados por la Secretaría de Finanzas, los cuales ya se encuentran incorporados al patrimonio. Después de haber llevado a cabo la revaloración de bienes se registrará contablemente el valor otorgado en acta.

De acuerdo con los lineamientos para el registro de los Recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples para las operaciones derivadas del Programa de Mejoramiento de la Infraestructura Física Educativa (Programa Escuelas al Cien) publicados en el DOF el 29 de febrero de 2016, el Consejo Nacional de Armonización Contable establece los registros contables y presupuestarios de las operaciones que corresponden en nuestro caso como Organismo Responsable de la INFE para el pago de las obligaciones del Programa Escuelas al Cien.

a.1) Se registra como cargo a la cuenta 1116 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración, y abono a la cuenta 2162 Fondos en Administración a Corto plazo. Así se ve reflejado en el activo el saldo de la cuenta bancaria para recibir el recurso y el total del recurso recibido para pago de estimaciones y anticipo, hasta que, finiquitados los contratos con acta de entrega recepción se cancele el pasivo.

a.2) Por los desembolsos derivados de la ejecución de las operaciones correspondientes al Programa Escuelas al Cien. Se registra como cargo a la cuenta 1194 Adquisición con Fondos de terceros y abono a la cuenta 1116 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración. Refleja el importe de los anticipos y estimaciones pagados de este Programa.



9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación

INGRESOS POR CERTIFICACIONES RECAUDADOS POR LA SECRETARIA DE FINANZAS

TRANSFERIDOS A CUENTA
BANCARIA DEL ITIFE

PERIODO DEL 01-enero-2016 AL 30-dic-2016

| Fecha | No Póliza / Concepto por Póliza | Importe |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|
| 4223-04 --> Ingresos propios | | 402,723.00 |
| 10/03/2016 | S/N P00254 / SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS AGOSTO 15 R/OF | 13,978.00 |
| 17/03/2016 | S/N P00266 / SUBS ING PROPIOS NOV 15 REC. 577 OF 2415 | 8,528.24 |
| 29/03/2016 | S/N P00279 / SUBS ING. PROP ENE 16 REC 596 | 6,969.84 |
| 30/03/2016 | S/N P00261 / ESTA PÓLIZA CANCELA LA PÓLIZA P00254 DEL | 13,978.00 |
| 19/04/2016 | S/N P00357 / SUBS ING. PROP FEB 16 REC 606 | 118.16 |
| 19/04/2016 | S/N P00358 / SUBS ING. PROP FEB 16 REC 605 | 14,615.00 |
| 27/04/2016 | S/N P00401 / SUBS. ING. PROPIOS NOV. 2015 REC. OF. 05 | 5,400.56 |
| 27/04/2016 | S/N P00402 / SUBS. INGRESOS PROPIOS DIC. 2015 REC. OF | 11,521.72 |
| 27/04/2016 | S/N P00403 / SUBS. INGRESOS PROPIOS ENERO 2016 REC. O | 12,174.08 |
| 17/05/2016 | S/N P00465 / INGRESOS PROPIOS MARZO 2016 REC. 0617 | 5,438.00 |
| 17/05/2016 | S/N P00466 / INGRESOS PROPIOS MARZO 2016 REC. 0618 | 57.92 |
| 13/06/2016 | S/N P00531 / SUB. 2A. MAYO, SUB. 1A. JUN. SEG. POR MU | 59,106.20 |
| 17/06/2016 | S/N P00584 / SUBS. INGRESOS PROPIOS ABRIL 2016 REC. 0 | 38,424.60 |
| 10/08/2016 | S/N P00707 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JUNIO 2016 REC. 6 | 280.40 |
| 10/08/2016 | S/N P00708 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JUNIO 2016 REC. 6 | 13,615.84 |

| | | | |
|------------|-----|----------------------------------------------------|-----------|
| 10/08/2016 | S/N | P00709 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JUNIO 2016 REC. 6 | 3,750.00 |
| 16/08/2016 | S/N | P00808 / SUBS. INGRESOS PROPIOS ABRIL 2016 REC. 6 | 68,039.00 |
| 16/08/2016 | S/N | P00809 / SUBS. INGRESOS PROPIOS MAYO REC. 675 | 23,607.68 |
| 16/08/2016 | S/N | P00811 / SUBS. INGRESOS PROPIOS MAYO 2016 REC. 67 | 4,438.84 |
| 06/09/2016 | S/N | P00972 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JUL. 16 REC. 688 | 5,734.92 |
| 26/10/2016 | S/N | P01085 / SUBS. INGRESOS PROPIOS AGOSTO 2016 REC. 7 | 11,750.00 |
| 26/10/2016 | S/N | P01086 / SUBS. ING. PROPIOS AGOSTO 2016 REC. 703 | 57.92 |
| 17/11/2016 | S/N | P01165 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JUNIO 2016 REC. 0 | 33,889.04 |
| 17/11/2016 | S/N | P01166 / SUBS. INGRESOS PROPIOS JULIO 2016 REC. 0 | 6,674.08 |
| 17/11/2016 | S/N | P01167 / SUBS. INGRESOS PROPIOS AGOSTO 2016 REC. | 16,150.28 |
| 23/11/2016 | S/N | P01190 / SUBS. INGRESOS PROPIOS SEPT. 2016 REC. 0 | 4,231.68 |
| 23/11/2016 | S/N | P01191 / SUBS. INGRESOS PROPIOS SEPT. 2016 REC. 0 | 2,988.40 |
| 25/11/2016 | S/N | P01212 / SUBS. INGRESOS PROPIOS SEPT. 2016 REC. 0 | 11,104.24 |
| 30/11/2016 | S/N | P01231 / SUBS. ING. PROPIOS SEPT. 2016 REC. 0005 | 24,587.72 |
| 22/12/2016 | S/N | P01265 / SUBS. INGRESOS PROPIOS OCT. 2016 REC. 00 | 130.92 |
| 22/12/2016 | S/N | P01266 / SUBS. INGRESOS PROPIOS OCT. 2016 REC. 00 | 4,236.08 |
| 30/12/2016 | S/N | P01434 / REC. 28 SUBS ING. PROP OCT 16 | 5,101.64 |

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

Constante capacitación en cuanto al proceso de armonización contable, se cuenta con un sistema de Contabilidad que está en constante actualización para lograr los objetivos contenidos en la ley de Contabilidad Gubernamental para la correcta emisión de la información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Ninguno.

16. Partes Relacionadas

No aplica

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



Ing. Germán Pacheco Díaz
Director General



C.P. Alma Nelly Garza Saldaña
Jefe del departamento de Contabilidad