

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

##### CAJA

FONDO REVOLVENTE PARA GASTOS MENORES DE \$ 10,000 OTORGADO PARA SU RESGUARDO A VIRGINIA DEL CARMEN CAMERINO LERMA, AUXILIAR CONTABLE.

##### 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 2017 ES POR \$2'550,380

##### 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 2017 ES POR \$ 2,058

##### 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 2017 ES POR \$ 24,693.

##### 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 2017 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 2017 ES POR \$ 835,208.

##### 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. SU SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 ES POR \$ 0.

##### 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 2017 ES POR \$ 428,276.

##### BANORTE CTA 0322579266 FAM BASICO

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL BÁSICO. EL SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 ES POR \$ 69'328,316.

BANORTE CTA 0322579181 MEDIO SUPERIOR

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL MEDIO SUPERIOR. EL SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 ES POR \$ 3'293,729.

BANORTE CTA 0322579172 SUPERIOR

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL SUPERIOR. EL SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 ES POR \$ 3'663,786.

BANORTE CTA. 0405050248 ESCUELAS AL CIEN

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN 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 2017 ES POR \$ 6'880,060.

BANORTE CTA 0496718359 ESC AL CIEN SEDENA

EL SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 ES POR \$ 227.

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 2017 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 2017 ES POR \$ 0.00.

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

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 RECUPERACION	FECHA DE VENCIMIENTO
1122 Cuentas por cobrar a corto plazo		SUBSIDIO AL EMPLEO	Subsidio	614.00	Transferencia	31-dic
1122 Cuentas por cobrar a corto plazo	15-nov	PERSONAL ITIFE	Reintegros gratificaciones	-19,679.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	30-nov	REMIGIO RODRIGUEZ ROSALES	Viático	24.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	MARCO GUTIERREZ ZÚÑIGA	Viático	16.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	18-dic	OSCAR ZERTUCHE RODRIGUEZ	Viático	2,779.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	ABEL ROSALES CERVANTES	Viático	1,169.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	JUAN A. GONZÁLEZ CASTILLO	Viático	1,028.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	01-nov	MIGUEL GATICA REYES	Viático	829.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	FABIÁN DÍAZ MATA	Viático	4,572.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	18-dic	JUAN DE LA F. MANDUJANO	Viático	760.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	09-mar	EDGAR RAMÓN ESCOBAR RODRIGUEZ	Viático	396.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-sep	KARLA ELISA PORTALES CASTILLO	Viático	1,097.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	09-oct	LUIS MONTANTES VARGAS	Viático	1,952.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	ABELARDO GARCÍA VÁZQUEZ	Viático	639.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	13-jul	JOSE AUGUSTO TORRES AVILA	Viático	1,090.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	25-ago	JOSE MANUEL GONZALEZ RAMIREZ	Viático	265.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	17-nov	CARLOS E. GUTIERREZ ESCALANTE	Viático	8,239.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-sep	RENE GONZALEZ SANDOVAL	Viático	11,635.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	JAIME ALBERTO VAZQUEZ GARCIA	Viático	-80.00	Transferencia	31-dic
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	19-dic	RICARDO ESPIRICUETA ALFARO	Viático	354.00	Transferencia	31-dic

17,699.00

ANTICIPO A PROVEEDORES

CUENTA	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
1134-01-3000658	JOSE BERNABÉ OCHOA VELEZ	Anticipo obra pública	255,212.00
1134-02-3000071	CONSTRUCCION DESARROLLO E INFRAESTRUCTURA SA DE CV	Anticipo obra pública	393,651.00
1134-02-3000166	DIMARSA CONSTRUCCION Y EDIFICACION SA DE CV	Anticipo obra pública	320,030.00
1134-02-3000328	JX CONSTRUCCIONES E INSTALACIONES SA DE CV	Anticipo obra pública	484,189.00
1134-02-3000338	LUIS ALBERTO GONZALEZ CRUZ	Anticipo obra pública	266,280.00
1134-02-3000497	VICTOR HUGO ROMERO MENDIOLA	Anticipo obra pública	263,688.00
1134-02-3001093	JOSE TORIBIO HERNANDEZ REYES	Anticipo obra pública	154,360.00
1134-02-3001138	SHEILA DARIANA MARTINEZ DECIGA	Anticipo obra pública	19,024.00
1134-02-3001175	FERNANDO SADA GARCIA	Anticipo obra pública	438,236.00
1134-02-3001207	MAGAR INTEGRA SA DE CV	Anticipo obra pública	1,137,429.00
1134-02-3001219	INDUSTRIAL CONSTRUCTORA TAMPIQUEÑA SA DE CV	Anticipo obra pública	798,280.00
1134-02-3001237	CONSTRUCTORA URBANIZADORA MARTINEZ SA DE CV	Anticipo obra pública	486,750.00
1134-02-3001249	GRUPO CONSTRUCTOR TREVAL SA DE CV	Anticipo obra pública	690,259.00
1134-02-3001266	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y PROYECTOS HERO SA	Anticipo obra pública	488,393.00
1134-02-3001334	MADERERIA EL RETORNO S DE RL MI	Anticipo obra pública	280,931.00
1134-02-3001335	INFRAESTRUCTURAS SAN GABRIEL S DE RL DE CV	Anticipo obra pública	453,784.00
1134-02-3001337	SERVICIOS INMOBILIARIOS Y DESARROLLOS RESIDENCIAL	Anticipo obra pública	699,599.00
1134-02-3001338	DIONISIO HERNANDEZ HERNANDEZ	Anticipo obra pública	863,923.00
1134-02-3001382	P.E.C.A. TRANSPORTEY CONSTRUCCION SA DE CV	Anticipo obra pública	841,460.00
1134-02-3001383	GACEBO SA DE CV	Anticipo obra pública	589,872.00
1134-02-3001384	COMERCIALIZADORA SIGO TAMAULIPAS SA DE CV	Anticipo obra pública	921,123.00
1134-03-3000497	VICTOR HUGO ROMERO MENDIOLA	Anticipo obra pública	66,102.00

10,932,575.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)  
Almacén de materiales presenta un saldo a la fecha de \$ 181,482

**Inversiones Financieras**

No Aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles

Terreno	17'558,200
Edificios no habitacionales	13'085,000
Construcciones en proceso	1'333,178

Muebles

Mobiliario y equipo de admon	2'351,514
Mobiliario y equipo educac y recreativo	70,916
Vehículos y equipo de transporte	5'192,893
Maquinaria, otros equipos y herramientas	699,417

Intangibles

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

Nota: Se informa que para el próximo ejercicio se determinara el método de depreciación, tasas y criterios de aplicación de los mismos

**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 \$ 157'934,155.

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Pasivo

## 1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento ( a corto y a largo plazo)

FACTURA	FECHA	Nombre de la cuenta	CONCEPTO	IMPORTE
122017	23/12/2017	SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE	3 POR CIENTO SOBRE NOMINAS CORRESP A DICIEMBRE 20	38,083.00
2202	28/11/2017	ARQUITECTOR SA DE CV	RENTA DE PURIFICADORES DE AGUA MES DE NOVIEMBRE 2	4,060.00
2181	01/11/2017	ARQUITECTOR SA DE CV	RENTA DE PURIFICADORES DE AGUA MES DE OCTUBRE 201	4,060.00
162669	01/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 58 SUBURBAN 2008	13,260.00
165670	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION DE VEH 72 NISSAN 2013	1,722.00
165658	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 37 SILVERADO 2005 W/N84618	6,707.00
165133	12/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 39 CHEVROLET LUVU 2005	1,413.00
165358	01/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 41 DODGE RAM 2006 W/N84620	28,000.00
165145	12/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 44 NISSAN 2006	15,342.00
165745	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 50 FRONTIER 2013 W/N84715	1,805.00
165661	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 54 FORD RANGER 2007 W/N84703	1,668.00
162675	01/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 56 FORD RANGER 2007 W/N84705	8,069.00
162672	01/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 57 FORD RANGER 2007 W/N84706	8,659.00
165130	12/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 58 SUBURBAN 2008 XKT 7462	21,430.00
165127	12/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 58 SUBURBAN 2008	15,000.00
165766	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 58 SUBURBAN 2009	17,629.00
165526	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 60 SILVERADO 2012 W/N84709	3,358.00
165528	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 61 SILVERADO 2012 W/N84710	7,407.00
165663	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 61 SILVERADO 2012 W/N84710	2,057.00
165759	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 62 SILVERADO 2012 W/N84711	3,964.00
165756	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 65 DODGE RAM 2012 W/N84713	4,074.00
165531	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 65 RAM 2012 W/N 84713	6,017.00
165541	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 66 DODGE RAM 2012 W/N84714	2,268.00
165763	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 66 DODGE RAM 2012 W/N84714	6,270.00
165750	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 67 AVEO 2012 XKTU4992	6,844.00
165762	15/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 71 NISSAN FRONTIER	4,205.00
165551	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 78 NISSAN NP300 W/N84722	3,516.00
165545	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 79 NISSAN NP300 2013	3,591.00
165547	14/12/2017	AUTOREFACCIONARIA EL 5 CARRERA SA DE CV	REPARACION VEH 79 NISSAN NP300 2013 W/N84723	3,646.00
2083	01/11/2017	CESAR GARROCHO ESTRELLA	GOMA PARA AUTOENTINTABLE	3,956.00
B108689B108626B10868	23/08/2017	COMERCIAL PAPELERA DE VICTORIA SA DE CV	PROVEEDOR	15,650.00
B107297	07/08/2017	COMERCIAL PAPELERA DE VICTORIA SA DE CV	CINTA MONTAJE PARA EXTERIOR	313.00
B109088B108830	31/08/2017	COMERCIAL PAPELERA DE VICTORIA SA DE CV	PAPELERIA VARIOS	7,104.00
F3F141	05/12/2017	COMERCIALIZADORA DAEZ SA DE CV	60 GARRAFONES DE AGUA	1,440.00
20529	11/12/2017	COMIDAS TAMAULIPECAS SA DE CV	ALIMENTOS POSADA PERSONAL ITIFE 2017	71,750.00
108332	07/12/2017	COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	MES DE DICIEMBRE 2017	2,394.00
FB2688F073	13/12/2017	FELIPE RIVERA DOMINGUEZ	SUPERVISION ESC DCNA NTE DEL 16-31 DICIEMBRE 2017	10,614.00
19270	04/12/2017	GESTION DOCUMENTAL Y MULTIFUNCIONALES SA DE CV	RENTA DE COPIADORAS MES DICIEMBRE 2017	45,240.00
47	28/12/2017	GRUPO BECATA S DE RL MI	7 TONER HP VARIOS COLORES	11,322.00
B4378	01/12/2017	GUILLERMO MARTINEZ PORTILLA	UNIFORMES PLAYERAS Y CAMISAS	7,482.00
1015	13/12/2017	ISOLDA MARIA DE JESUS MENDIOLA ARELLANO	SEÑALIZACIONES	12,462.00
E53B5358B948	26/08/2017	JESUS ALBERTO DE LA GARZA VAZQUEZ	REPARACION NISSAN PICK UP PLACAS W/N8472	8,594.00
154	22/11/2017	JOSE FERMIN GUEVARA CORTINA	REPUESTO DE COJIN DE TINTA	2,160.00
130	19/12/2017	JOSE FERMIN GUEVARA CORTINA	REPUESTO DE COJIN DE TINTA	2,807.00
191	16/12/2017	JOSE FERMIN GUEVARA CORTINA	100 FORMAS DE CONTRARECIBOS IMPRESOS	487.00
155	22/11/2017	JOSE FERMIN GUEVARA CORTINA	FORMA DE ORDEN DE COMPRA 100PZAS	1,032.00
086	01/12/2017	JOSE SILVANO VEGA LARA	PRODUCTOS DE LIMPIEZA	5,908.00
101	29/12/2017	JOSE SILVANO VEGA LARA	PRODUCTOS DE LIMPIEZA	4,667.00
2755	05/12/2017	JUAN FRANCISCO RODRIGUEZ RODRIGUEZ	LAVADO DE VEHICULOS ITIFE MES DICIEMBRE 2017	2,900.00
2762	14/12/2017	JUAN FRANCISCO RODRIGUEZ RODRIGUEZ	REPARACION SUBURBAN 2005 XKT7458	4,610.00
0232	23/12/2017	MIZRAIM OBREGON HERRERA	RENTA DE COPIADORA DIR. TECNICA DE JUN-DIC 2017	40,600.00
DD64F931	20/12/2017	PRDGACSA SA DE CV	MEMORIA RAM 8GB, DISCO DURO DE 2 TB	6,805.00
44872	01/12/2017	SISTEMAS DE ALARMA DIGITAL DE TAMAULIPAS SA DE CV	F. 44872	550.00
15	28/12/2017	SOFIA ELIZABETH YÁÑEZ SALAZAR	100 PZ CARPETA REGISTRADORA TAMAÑO CARTA	5,568.00
A3287	16/09/2017	VENANCIO CRUZ VARGAS	PROVEEDOR	1,740.00
SN	01/01/2017	SECRETARIA DE HACIENDA	ISR GRATIFICACIONES DIC 2016	476,988.00
SN	23/12/2017	I.S.P.T.	ISR DICIEMBRE 2017	123,257.00
SN	23/12/2018	PENSION ALIMENTICIA	NOMINA DICIEMBRE 2017	3,132.00
SN	01/01/2017	ICIC- FONDEN	SALDOS INICIALES Y 2 AL MILLAR FONDEN 2017	874.00
SN	01/01/2017	CONTRALORIA GUBERNAMENTAL- FONDEN	SALDOS INICIALES Y FONDEN 5 AL MILLAR 2017	3,793.00
SN	01/01/2017	CONTRALORIA PROYECTOS	SALDOS INICIALES 2017	360.00
SN	31/12/2017	5 AL MILLAR ESCUELAS AL CIEN CONTRALORIA	5 AL MILLAR 2017	320,072.00
SN	31/12/2017	5 AL MILLAR FAM BASICO	5 AL MILLAR 2017	4,691.00
SN	31/12/2017	5 AL MILLAR FAM MEDIO SUPERIOR	5 AL MILLAR 2017	1,056.00
SN	31/12/2017	INIFED 2% ESCUELAS AL CIEN GTO OPERY SUPER	2 AL MILLAR 2017	673,529.00
SN	28/04/2018	Secretaría de Finanzas	AFIANZADORA ASERTA	721,204.00
SN	31/12/2017	2 AL MILLAR FAM BASICO	2 AL MILLAR 2017	1,876.00
SN	31/12/2017	2 AL MILLAR FAM MEDIO SUPERIOR	2 AL MILLAR 2017	422.00
SN	01/01/2017	IPSSET	AJUSTE RETENCION	300.00
				2,914,073.00

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo

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. \$ 162,420,158.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Importe de ingresos devengados \$ 147'715,066 corresponde a:

Participaciones y aportaciones	110'367,493
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	37'347,573
Ingresos financieros, intereses ganados por inversión en mesa de dinero	89,934

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios personales	\$ 24'227,981
Materiales y suministros	\$ 2'372,096
Servicios generales	\$ 12'474,381
Transferencias y asignaciones al sector público	\$ 18,933,163
	\$ 58'007,621

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al patrimonio contribuido NA  
Patrimonio Generado -

Resultado del Ejercicio (Desahorro)	89'799,380
Resultados de Ejercicios anteriores	5'908,935
Revalúos	-1'365,602

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2017	2016
Efectivo		
Efectivo en Bancos- Dependencias	87'038,315	3'779,234
<b>total</b>	<b>87'038,315</b>	<b>3'779,234</b>

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

FECHA	CANT	BIEN	COSTO	CTA	NUM INVENTARIO	RESGUARDANTE
01/04/2017	1	LAPTOP MICROSOFT SURFACE PRO 4 INTEL CORE, PANTALLA TACTIL PIXEL SENSE, SIST OPERATIVO	32,474.00	040505024-8	515040025	LIC. KARLA E. PORTALES CASTILLO
30/04/2017	1	COMPUTADORA INSPIRON DELL 3250 CORE I5 6400 DE 2.7 GHZ A 3.3 GHZ 8GB 1DISCO DURO 1TB WINDOWS 10 HOME	32,470.00	040505024-8	515030001	ING. LUIS ALBERTO CORTIZ ESPINOZA
26/05/2017	2	SOFA INDIVIDUAL MOD. ALCANTE COLOR NEGRO	18,128.00	062393257-9	511420015 511420022	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ ESCALANTE
26/05/2017	1	SILLA EJECUTIVA VIC	6,241.00	062393257-9	511300024	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ
26/05/2017	1	SOFA 3PLAZAS MOD. ALCANTE COLOR NEGRO	14,812.00	062393257-9	511440005	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ
26/05/2017	2	SILLA VISITA LEO BY M	9,609.00	062393257-9	511340011 511340010	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ ESCALANTE
26/05/2017	2	SOFA INDIVIDUAL MOD. ALCANTE COLOR NEGRO	18,128.00	062393257-9	511420023 511420024	ING. JOSE MANUEL GONZALEZ RAMIREZ
26/05/2017	1	SILLA EJECUTIVA VIC	6,241.00	062393257-9	511300021	ING. JOSE MANUEL GONZALEZ
26/05/2017	1	CRDENZA EJECUTIVA MELAMINA TABACO	9,359.00	062393257-9	511250007	ING. JOSE MANUEL GONZALEZ
26/05/2017	2	SILLA VISITA LEO BY M	9,608.00	062393257-9	511240030 511340031	ING. JOSE MANUEL GONZALEZ RAMIREZ
26/05/2017	18	SILLA EJECUTIVA VCDISCANSABRAZOS	62,601.00	062393257-9	511300025- 511300026 511340014- 511340029	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ ESCALANTE
10/06/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300027	LIC. KARLA E. PORTALES CASTILLO
10/06/2017	5	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300028	C.P. LUCIA MALDONADO HERNANDEZ
10/06/2017	5	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300029	LIC. YANET M. TURRUBIATES
10/06/2017	5	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300030	ANA MARIA RIOS RESENDIZ
10/06/2017	5	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300031	CRUZ ABEL RODRIGUEZ AVILA
15/11/2017	1	MICROSOFT SURFA CE PRO 4 128 GB SSD INTEL CORE 5 MEMORIA RAM 4 GB WINDOWS 10 PRO 64 BITS ESPAÑOL 8X DVD CAMARA HD 1080P 1 PUERTO USB 3.0	32,474.00	040505024-8	515040026	ING. MARCO ANTONIO ROJAS MARTINEZ
29/12/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300032	ANA GABRIELA DAVILA LEGORRETA
29/12/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300033	SANDRA A. MARTINEZ GARCIA
29/12/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300034	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ
29/12/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300035	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ
29/12/2017	1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,049.00	062393257-9	511300036	LIC. CARLOS EDUARDO GTZ
24/11/2017	1	LENTE NIKKON AF-PDX 70-300 MM F14 5-6 3G ED VR	6,600.00	062393257-9		RICARDO ESPIRICUETA ALFARO
			<b>269,235.00</b>			

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 del 2017  
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		147'715,066
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		89,935
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	89,935	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		147'805,001

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Nombre del Ente Público  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos ( Presupuestarios no contables)	59'606,621
--	------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables	1'602,413
Mobiliario y equipo de administración	262,635
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,600
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra pública en bienes propios	1'333,178
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	3,413
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,413



4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	58'007,621
--	------------

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

\_\_\_\_\_  
 IMN GERMAN PACHECO DIAZ  
 DIRECTOR GENERAL DEL IIFE

\_\_\_\_\_  
 LIC CARLOS EDUARDO GUTIERREZ ESCALANTE  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ITIFE

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

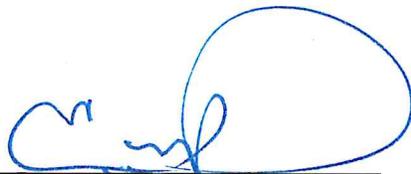
Estimado	30,804,751.00
Modificado	148,734,300.00
Devengado	147,715,066.00
Recaudado	147,715,066.00

Cuentas de egresos

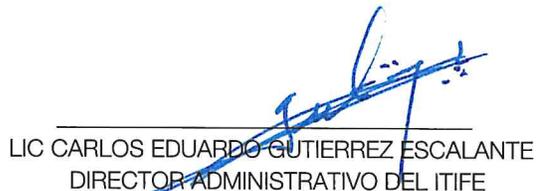
Aprobado	30,804,751.00
Comprometido	85,206,582.00
Devengado	59,606,621.00
Ejercido	59,606,621.00
Pagado	59,018,734.00

Comprometido no devengado del Programa Fondo de Aportaciones Múltiples en sus tres componentes, Básico, Medio Superior y Superior \$ 82,529,931.00

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



IMN GERMAN PACHECO-DÍAZ  
DIRECTOR GENERAL DEL IIFE



LIC CARLOS EDUARDO GUTIERREZ ESCALANTE  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ITIFE



## 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 más 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 2017.

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.

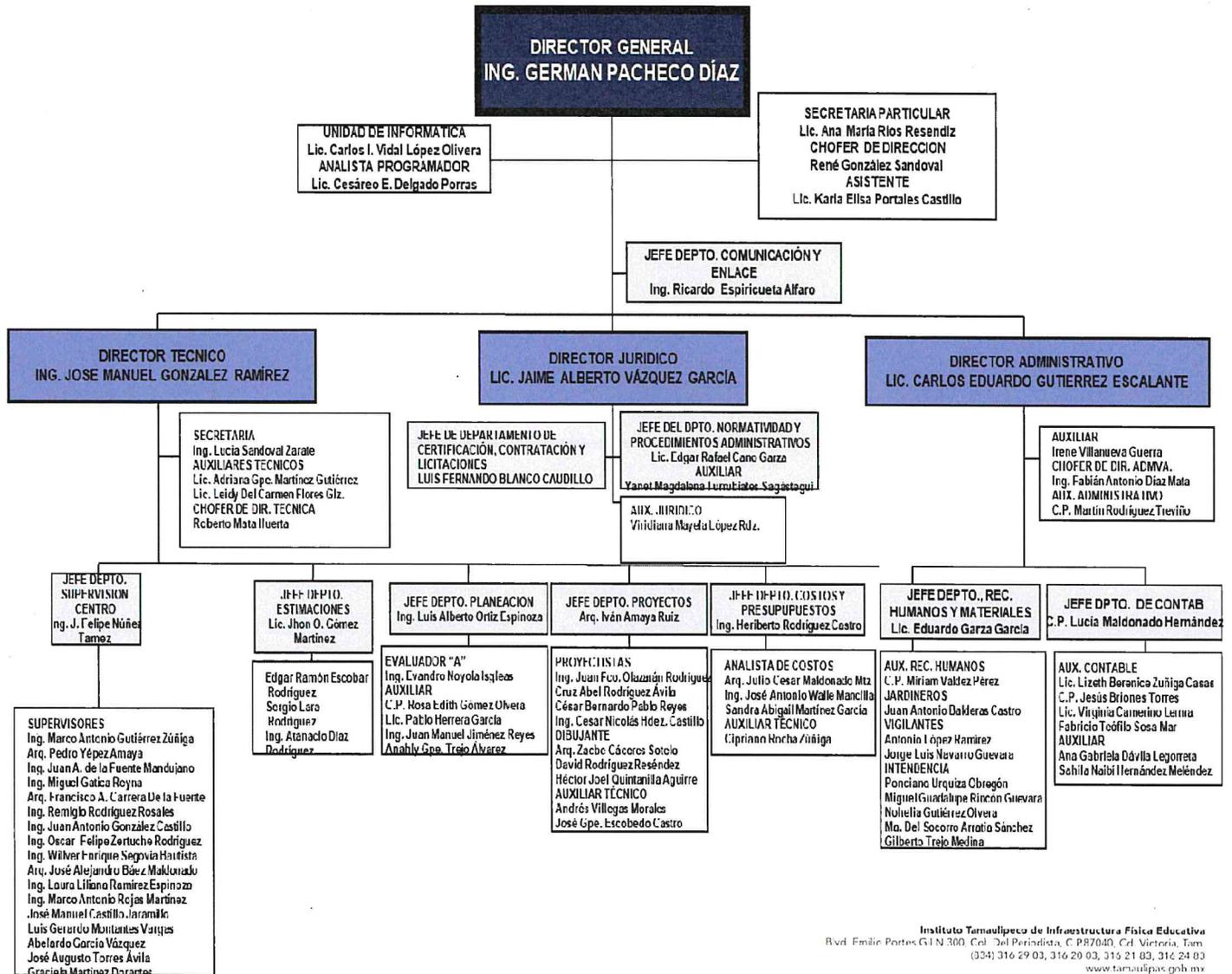
Presentar la declaración informativa mensual de proveedores por tasas de iva y de ieeps.

# INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Estructura organizacional básica



## ORGANIGRAMA 2017 INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA



Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa  
Bvd. Emilio Portes G1 N 300. Col. Del Porvenir, C. P. 87040, Cd. Victoria, Tam.  
(334) 316 29 03, 316 20 03, 316 21 03, 316 24 03  
www.tamulipas.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.

## INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

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

Fecha	Concepto	Importe
05/04/2017	P00229 / Subsidios y Subvenciones	4,396.00
05/04/2017	P00230 / Subsidios y Subvenciones	24,458.00
19/04/2017	P00233 / Subsidios y Subvenciones	43,296.00
15/06/2017	P00448 / Subsidios y Subvenciones	8,901.00
15/06/2017	P00449 / Subsidios y Subvenciones	4,988.00
15/06/2017	P00450 / Subsidios y Subvenciones	38,849.00
15/06/2017	P00451 / Subsidios y Subvenciones	10,472.00
15/06/2017	P00452 / Subsidios y Subvenciones	64,649.00
12/07/2017	P00538 / Subsidios y Subvenciones	25,204.00
12/07/2017	P00540 / Subsidios y Subvenciones	7,151.00
12/07/2017	P00543 / Subsidios y Subvenciones	5,045.00
17/08/2017	P00814 / Subsidios y Subvenciones	46,133.00
12/09/2017	P00982 / Subsidios y Subvenciones	25,616.00
01/10/2017	P01202 / Subsidios y Subvenciones	75.00
01/10/2017	P01204 / Subsidios y Subvenciones	5,686.00
01/10/2017	P01206 / Subsidios y Subvenciones	151.00
01/10/2017	P01209 / Subsidios y Subvenciones	136.00
13/11/2017	P01264 / Subsidios y Subvenciones	226.00
13/11/2017	P01265 / Subsidios y Subvenciones	122.00
13/11/2017	P01266 / Subsidios y Subvenciones	136.00
08/12/2017	P01866 / Subsidios y Subvenciones	4,942.00
13/12/2017	P01868 / Subsidios y Subvenciones	63.00
13/12/2017	P01869 / Subsidios y Subvenciones	6,665.00
13/12/2017	P01870 / Subsidios y Subvenciones	122.00
13/12/2017	P01871 / Subsidios y Subvenciones	75.00
19/12/2017	P01873 / Subsidios y Subvenciones	1,083.00
20/12/2017	P01923 / Subsidios y Subvenciones	151.00
20/12/2017	P01925 / Subsidios y Subvenciones	64.00
20/12/2017	P01927 / Subsidios y Subvenciones	135.00
20/12/2017	P01929 / Subsidios y Subvenciones	13,066.00

342,056.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico 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

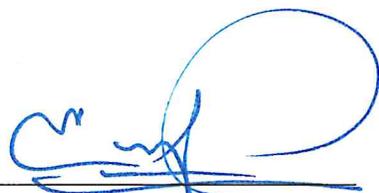
15. Eventos Posteriores al Cierre

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



IMN GERMAN PACHECO DIAZ  
DIRECTOR GENERAL DEL IIFE



LIC CARLOS EDUARDO GUTIERREZ ESCALANTE  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL ITIFE

