

Ente Público: INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FSICA EDUCATIVA DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses	NO APLICA	NO APLICA	0
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211 INVERSIONES A LP			
	0		0

\* DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2013	2012
1122 CUENTAS POR COBRAR CP	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO			
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	9,707,433.40	9,707,433.40	9,707,433.40
	9,707,433.40	9,707,433.40	9,707,433.40

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
	0	0	0	0

\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS	NO APLICA	NO APLICA
1150 ALMACENES		
	0	

\* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
	0		

\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
<b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO</b>				
123626200 Edificación no habitacional	306,959.964	341,800,996.53	34,841,032.35	ANUAL
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	17,753,622	17,753,622.36	0	ANUAL
<b>1240 BIENES MUEBLES</b>				
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	35,890	35,890.25	0	ANUAL
1241351500 EQ. DE COMP. 2011	279,806	279,806.30	0	ANUAL
1241351501 EQ. DE COMP. 2010	980,749	980,748.61	0	ANUAL
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	586,988	586,987.80	0	ANUAL
1242352300 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	10,368	10,367.84	0	ANUAL
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	13,057,202	13,060,102.38	2,900.00	ANUAL
1243151101 EQ. MEDICO 2010	6,630,162	6,630,162.26	0	ANUAL
1244154100 AUTOMOVILES Y CAMIONES	478,443	478,443.00	0	ANUAL
1244154101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	1,387,909	1,387,909.00	0	ANUAL
1246256201 MAQ. Y EQUIPO 2010	155,500	155,500.00	0	ANUAL
1246656401 EQ. DE GENERACI 2010	1,821,791	1,821,790.76	0	ANUAL
1246756700 HERRAM. Y MAQUI 2011	0	105,153.53	105,153.53	ANUAL
1246756701 HERRAM. Y MAQUI 2010	1,192,236	1,192,235.52	0	ANUAL
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	2,778,149	2,778,149.16	0	ANUAL
1246959900 BIENES MUEBLES EN TRANSITO	3,038,182	3,038,182.20	0	ANUAL
<b>1240 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>				
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 2010	-25,995	-25,995.03	0	ANUAL
1263151501 EQ. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-461,763	-461,762.79	0	ANUAL
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION 2010	-291,360	-291,359.84	0	ANUAL
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-1,037	-1,036.80	0	ANUAL
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-418,222	-418,222.20	0	ANUAL
1263351101 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO 2010	-6,022,482	-6,022,481.95	0	ANUAL
1263454101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	-794,618	-794,618.03	0	ANUAL
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-119,865	-119,864.60	0	ANUAL
1263656601 EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	-1,326,633	-1,326,632.21	0	ANUAL
1263656701 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-445,314	-445,314.27	0	ANUAL
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-1,562,974	-1,562,974.38	0	ANUAL
	346,476,688.52	381,425,774.40	34,949,085.88	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERISTICAS
	NO APLICA	NO APLICA
	0	

## PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
<b>2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
211101001 SUELDOS POR PAGAR	-15,648.57	15,648.57		
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	-50,165.61	50,165.61		
2111401001 APORTACION PATRONAL ISSEG	3,201.42	3,201.42		
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	-377.07	377.07		
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-17,787.72	17,787.72		
2112102001 PROVEEDORES DE ANT	0.40	0.40		
2113201001 CONTRATISTAS PROF. DE INV. CONTRATOS OBRA	-2,072,380.94	2,072,380.94		
2113202001 CONTRATISTAS OBRAS PUB BIENES PROPIOS EJERCIO ANT	-13,445,632.97	13,445,632.97		
2117101001 ISR NOMINA	-347,574.52	347,574.52		
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-400,735.34	400,735.34		
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-48,321.81	48,321.81		
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-138,498.72	138,498.72		
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	-123,127.61	123,127.61		
2117202001 CEBULAR HONORARIOS 1%	-220.00	220.00		
2117202002 APORTACION TRABAJADOR ISSEG	1,599.23	1,599.23		
2117202003 APORTACION TRABAJADOR ISSSTE	-12.27	12.27		
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-45,780.44	45,780.44		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-26,158.08	26,158.08		
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	-702.94	702.94		
2117905001 LIBRERIAS	-2,470.41	2,470.41		
2117907001 MUEBLERIAS	21.45	21.45		
2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL	-965.63	965.63		
2117911001 ISSEG	-1,422.14	1,422.14		
2117915001 MEDICOS Y DENTISTAS	12.18	12.18		
2117918004 ROPCE 5 AL MILLAR	-1,227,364.79	1,227,364.79		
2117918005 ICIC 2 AL MILLAR	-121,678.92	121,678.92		
2119901081 PCE 08 CAP 1000	179,755.76	179,755.76		
2119901093 PCE 09 CAP 3000	-173,293.06	173,293.06		
2119901096 PCE 09 CAP 6000	-3,131,121.92	3,131,121.92		
2119901106 PCE 10 CAP 6000	-6,403,018.41	6,403,018.41		
2119904001 ENTIDADES	-590.54	590.54		
2119904005 COP POR REMANENTES	-19,632.28	19,632.28		
2119904006 COP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA	-748.85	748.85		
<b>2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				
	<b>-27,630,841.13</b>	<b>28,000,022.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
<b>2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>			
	0	NO APLICA	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
<b>2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION CP</b>			
	0	NO APLICA	

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
<b>2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>			
	0	NO APLICA	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
<b>2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES</b>			
	0	NO APLICA	

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

## INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
<b>4100 INGRESOS DE GESTIÓN</b>			
4162 Multas	-21,981.77		INGRESOS PROPIOS RESULTADO DE MULTAS IMPUESTAS A LOS PROVEEDORES Y/O CONTRATISTAS POR INCUMPLIMIENTO
4169 Otros Aprovechamientos	-925,000.00		RECURSOS INTERINSTITUCIONALES
4173 Ingr. Via de Bienes/Servicios Org	-1,650.00		VENTA DE BASES PARA CONCURSO DE LICITACION DE OBRA
<b>4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>			
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-6,716,529.62		RECURSO PROVENIENTE DE SUBSIDIOS ESTATALES
	<b>-7,665,161.39</b>		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
<b>4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>			
	0	NO APLICA	

## GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
<b>5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	865,315.48	15%	SUELDO DEL PERSONAL DE BASE CON QUE CUENTA ESTE INSTITUTO
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	2,788,168.20	47%	DERIVADO DE LA CARGA DE TRABAJO LA POCA ESTRUCTURA EN MATERIA DE PERSONAL Y EL PLAN DE GOBIERNO 2012-2018 EN MATERIA DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA SE HA TENIDO A BIEN LA AUTORIZACION POR PARTE DE REYA DE LA CONTRATACION DE PERSONAL EVENTUAL SE CUENTA CON UNA PLANTILLA DE 34 PERSONAS DE BASE Y 64 EVENTUALES
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	917.50	0%	
5113132000 PRIMAS DE VACAS_ D	6,896.73	0%	
5113134000 COMPENSACIONES	840,137.76	0%	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	233,142.14	4%	FINQUITOS A EXTRABAJADORES
5115153000 SEGURO DE RETIRO (AP	10,979.98	0%	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	338,049.34	6%	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	309,636.36	5%	
5121211000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	4,520.39	0%	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	25,814.40	0%	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	135.00	0%	
5122221000 ALIMENTACION DE PERSONAS	22,865.81	0%	
5124246000 MATERIAL ELÉCTRICO	232.00	0%	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	104,514.80	2%	
5131311000 SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	48,082.00	1%	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	38,024.00	1%	
5131314000 TELEFONIA TRADICIONAL	22,529.81	0%	
5131315000 TELEFONIA CELULAR	60,578.26	1%	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	55,193.36	1%	
5135355000 REPAR. Y MITTO. DE EQ	57,383.01	1%	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	3,262.35	0%	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	1,300.35	0%	

5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	13,751.04	0%
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	98,465.79	2%
5262452000 JUBILACIONES	4,736.50	0%
	<b>5,954,632.37</b>	<b>100%</b>

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION A LA HACIENDA PUBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
<b>3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>					
3110000001 APORTACIONES	-7,038,492.15	-7,038,492.15		APORTACIONES	FEDERAL
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-58,064.98	-1,190,828.00	-1,132,763.02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3111825105 FAM EDU BASICA BIENE	-8,973,306.38	-2,732,098.13	6,241,208.25	APORTACIONES	FEDERAL
3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA	-131,464,454.30	-111,843,837.19	19,620,617.11	APORTACIONES	FEDERAL
3113825105 FAM EDU BASICA BIENE		-8,973,306.38	-8,973,306.38	APORTACIONES	FEDERAL
3113825106 FAM EDU BASICA OBRA	-224,586,919.00	-356,051,373.30	-131,464,454.30	APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEB	-7,000,000.00	-7,000,000.00		APORTACIONES	FEDERAL
3113915000 BIENES MUEBLES E INM	-2,914,545.44	-2,972,610.42	-58,064.98	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3113916000 OBRA PUBLICA EIER ANTERIORES	-9,990,918.02	-9,990,918.02		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3114914205 APLICACION ESTATALES	67,978.39	67,978.39		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
	<b>-391,958,721.88</b>	<b>-507,725,485.20</b>	<b>-115,766,763.32</b>		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
<b>3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>				
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	196,467.63	196,467.63		ESTATAL
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	1,051,116.14	1,051,116.14		ESTATAL
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	514,508.13	544,023.32	29,515.19	ESTATAL
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012		1,360,216.38	1,360,216.38	ESTATAL
3220690201 APLICACION DE REMANENTE PROPIO	-250,659.53	-635,955.82	-385,296.29	PROPIO ESTATAL
3220690203 APLICACION DE REMANE	-187,126.93	-187,126.93		ESTATAL
3210 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,004,635.39	-1,710,529.02	-2,714,964.30	ESTATAL
	<b>2,328,740.72</b>	<b>618,211.70</b>	<b>-1,710,529.02</b>	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>			
1111201002 FONDO FLUJ	5,000.00	5,000.00	
1112102001 BANCOIMER	6,196,522.16	6,473,024.48	276,502.32
1112102002 BANCOIMER 0163419134	-99,037.23	-26,227.31	72,809.92
1112102004 BANCOIMER 0178061912	1,406,119.05	1,406,119.05	
1112102005 BANCOIMER 0185511089	8,075,665.16	3,569,112.07	-4,506,553.09
1112102006 BANCOIMER 0189768335	118,283,948.44	82,602,484.58	-35,681,463.86
1112102008 BANCOIMER 0192331004		1,190,828.00	1,190,828.00
	<b>133,868,217.58</b>	<b>95,220,340.87</b>	<b>-38,647,876.71</b>

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
<b>1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>		
<b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	34,841,032.35	100%
<b>1240 BIENES MUEBLES</b>		
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	2,900.00	100%
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	105,153.53	100%
<b>1250 ACTIVOS INTANGIBLES</b>		
	<b>34,949,085.88</b>	

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>			
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Lic. Eduardo Bravo Esqueda  
Director General

Lic. Enrique Rafael Estévez Sandoval  
Director Administrativo