

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público: INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN
FINANCIERA**

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

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

*** DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A
RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013	2012
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a CP				
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERALES Y MUNICIPIOS	11,843,063.20		11,843,063.20	9,707,433.40
1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	33,087.28			
1122902003 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,550,000.00			
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP				

	16,426,150.48	0	11,843,063.20	9,707,433.40

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123xxxxxx Deudores Pendientes por Recuperar	11,547.36	6,347.42		5,199.94
1123101002 GTOS A RESERVA DE CO	6,187.89	6,187.89		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLE	20.66	20.66		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	138.87	138.87		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVER	5,199.94			5,199.94
1125xxxxxx Deudores por Anticipos				
1125102001 FONDO FIJO				
	11,547.36	6,347.42	-	5,199.94

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

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

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

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

	0			

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214xxxxxx		NO APLICA	
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230xxxxxx				
1236262200 Edificación no habitacional	811,412,117	1,210,502,108.02	399,089,990.80	ANUAL
1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO		1,719,615.87	1,719,615.87	ANUAL
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES PROPIOS EJER ANT	17,753,622	17,976,237.15	222,614.79	ANUAL
1240xxxxxx				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	356,867	482,350.37	125,483.00	ANUAL
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	35,890	35,890.25		ANUAL
1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI	2,244,766	2,568,578.13	323,812.48	ANUAL
1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI	980,749	980,748.61		ANUAL
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	57,960	73,167.60	15,207.60	ANUAL

1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	586,988	586,987.80		ANUAL
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,512	9,512.00		ANUAL
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	117,184	117,184.24		ANUAL
1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,064,169	23,063,730.39	6,999,561.65	ANUAL
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	6,630,162	6,630,162.26		ANUAL
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,311,164	9,917,558.64	1,606,394.64	ANUAL
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	1,387,909	1,387,909.00		ANUAL
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10,000	10,000.00		ANUAL
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	155,500	155,500.00		ANUAL
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO 2011	29,570	29,570.00		ANUAL
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	78,296	144,995.52	66,700.00	ANUAL
1246656600 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	340,351	485,823.13	145,472.12	ANUAL
1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	1,821,781	1,821,780.76		ANUAL
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	148,450	266,421.53	117,972.00	ANUAL
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	1,192,236	1,192,235.52		ANUAL
1246956900 OTROS EQUIPOS		33,408.00	33,408.00	ANUAL
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	3,778,149	3,778,149.16		ANUAL
1246959900 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO	3,038,182	3,038,182.20		ANUAL
1260xxxxxx				
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	-64,251	-107,887.55	-43,636.83	ANUAL
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	-1,487,675	-2,132,069.29	-644,394.52	ANUAL
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-374,038	-420,333.64	-46,295.27	ANUAL
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-872	-1,823.14	-951.20	ANUAL

1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-12,825	-24,542.91	-11,718.40	ANUAL
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-3,073,627	-4,738,451.31	-1,664,824.70	ANUAL
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-6,022,482	-6,022,481.95		ANUAL
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-2,977,064	-5,317,653.59	-2,340,589.21	ANUAL
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-130,500	-131,499.99	-1,000.00	ANUAL
1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE	-3,203	-6,160.43	-2,957.00	ANUAL
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-4,240	-17,480.32	-13,240.00	ANUAL
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-1,595,161	-1,614,603.39	-19,442.10	ANUAL
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-677,734	-808,777.66	-131,044.13	ANUAL
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-2,182,963	-2,496,020.14	-313,056.87	ANUAL
	857,934,938.10	1,263,168,020.84	405,233,082.72	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250xxxxxx				
1270xxxxxx				
1273034500 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES PAGADOS POR ANTICIP		372,223.23	372,223.23	
1273134500 CONSUMO DE SEGURO B. PATROMINIALES PAG X ANTICIPAD		-273,573.56	-273,573.56	
1260xxxxxx				
	-	98,649.67	98,649.67	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280xxxxxx	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110xxxxxx				
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	-32,112.31	-32,112.31		
2111201002 REMUN. POR PAG. A PE	-671.99	-671.99		
2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG	0.03	0.03		
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	-347.31	-347.31		
2112102001 PROVEEDORES EJE ANT	-831,311.60	-831,311.60		
2117101001 ISR NOMINA	-728,457.08	-728,457.08		
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-477,069.73	-477,069.73		
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-1,701.53	-1,701.53		
2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%	-220.00	-220.00		
2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE	0.05	0.05		
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-95,341.38	-95,341.38		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-26,158.08	-26,158.08		
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	-702.93	-702.93		
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		
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-40,202.49	-40,202.49		

2117918005 ICIC 2 AL MILLAR	-67,318.72	-67,318.72		
2117918006 ICIC-CMIC 1%	-96,486.71	-96,486.71		
2119901093 PCE 09 CAP 3000	-173,293.06	-173,293.06		
2119901096 PCE 09 CAP 6000	-3,131,121.93	-3,131,121.93		
2119901106 PCE 10 CAP 6000	-6,403,018.41		-6,403,018.41	
2119904001 ENTIDADES	-16,730.50			-16,730.50
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	-7,060.34			-7,060.34
2119904005 CXP POR REMANENTES	-836,065.67			-836,065.67
2119904006 CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA	-748.84	-748.84		
2119904008 CXP REMANENTE EN SOL 2120xxxxxx	-289,841,042.50	-289,841,042.50		
	- 302,812,007.58	- 295,549,132.66	- 6,403,018.41	- 859,856.51

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxxx		NO APLICA	
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160xxxxxx		NO APLICA	
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240xxxxx		NO APLICA	
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199xxxxxx		NO APLICA	
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4100xxxxxx			INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4151510264 INSCRIPCION PADRÓN DE PERITOS	-35,000.00		

4151510265 REFRENDO PADRÓN DE PERITOS	-24,000.00	INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4151510266 VALIDACIÓN EXPEDIENTE TÉCNICO	-81,000.00	INGRESOS PROPIOS OBTENIDOS DERIVADOS DE LA CREACION DEL PADRON DE PERITOS VALIDADORES DE INIFEG
4162610061 SANCIONES	-1,199,394.09	SANCIONES A CONTRATISTAS Y/O PROVEDORES POR INCUMPLIMIENTO DE CONTATROS
4163610031 INDEMNIZACIONES	-284,460.00	
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES	-2,523,043.47	CONVENIO CONAFE
4173711101 BASES PARA CONCURSO 4200xxxxxx	-678,000.00	VENTA DE BASES DE LICITACION
4213831000 CONVENIO SERVICIOS PERSONALES	-1,460,885.46	RECURSOS OBTENIDOS PARA ATENCIÓN DE PROGRAMAS ESPECIALES

4213832000 CONVENIO MATERIALES Y SUMINISTROS	-230,000.00	RECURSOS OBTENIDOS PARA ATENCIÓN DE PROGRAMAS ESPECIALES
4213833000 CONVENIO SERVICIOS GENERALES	-929,302.88	RECURSOS OBTENIDOS PARA ATENCIÓN DE PROGRAMAS ESPECIALES
4213837000 CONVENIO FED INVERSIONES FINANCIERAS	-1,033,043.44	RECURSOS OBTENIDOS PARA ATENCIÓN DE PROGRAMAS ESPECIALES
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-45,378,380.34	RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-3,098,623.84	RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-9,784,870.46	RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.

4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-43,282.57	RECURSO AUTORIZADO EN LA LEY DE INGRESOS MAS/MENOS LAS MODIFICACIONES AUTORIZADAS POR LA SFlyA.
	- 66,783,286.55	

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300xxxxxx			
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos		PRODUCTOS FINANCIEROS	CUENTAS PRODUCTIVAS DE INVERSION DE OBRA
	-		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000xxxxxx			

			CONTRATACIÓN DE PERSONAL DE HONORARIOS YA QUE ESTE INSTITUTO ACTUALMENTE CUENTA CON 40 PLAZAS QUE SON INSUFICIENTES PARA LA CONTRATACIÓN DE 1,600 MILLONES ANUALES
5111113000	SUELDOS BASE AL PERS	4,570,030.99	6.76
5112121000	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	31,647,034.88	46.83
5113131000	PRIMAS POR AÑOS DE S	4,136.00	0.01
5113132000	PRIMAS DE VACAS., D	2,093,269.62	3.10
5113134000	COMPENSACIONES	4,521,641.28	6.69
5114141000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,267,407.84	1.88
5114144000	SEGUROS MÚLTIPLES	62,539.90	0.09
5115144000	APORTACIONES PARA SEGUROS	45,382.25	0.07
5115153000	SEGURO DE RETIRO (AP	96,722.01	0.14
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	2,333,010.59	3.45
5115159000	OTRAS PRESTACIONES S	1,746,393.44	2.58
5116171000	ESTÍMULOS	11,957.70	0.02
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	182,421.08	0.27
5121214000	MAT.,UTILES Y EQUIPO	245,854.74	0.36
5121215000	MATERIAL IMPRESO E I	25,457.00	0.04
5121216000	MATERIAL DE LIMPIEZA	65,115.89	0.10
5122221000	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	50,893.00	0.08
5122223000	UTENSILIOS PARA EL S	5,684.90	0.01
5124244000	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	7,861.72	0.01
5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y	12,262.02	0.02

ELECTRONICO		
5124247000 ARTICULOS METALICOS	3,502.38	0.01
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	91,430.48	0.14
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	18,846.14	0.03
5125252000 FERTILIZANTES, PESTI	1,510.00	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	7,978.10	0.01
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	2,376,790.40	3.52
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	54,600.00	0.08
5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN	999.34	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	4,671.68	0.01
5129292000 REFACCIONES, ACCESO	302.80	
5129293000 REF. A. EQ. EDU Y R	998.00	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	23,073.60	0.03
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	4,833.00	0.01
5129299000 REF. OT. BIE. MUEB.	3,734.09	0.01
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	388,214.00	0.57
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	128,469.00	0.19
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	103,465.20	0.15
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	398,515.11	0.59
5131317000 SERV. ACCESO A INTE	518,813.81	0.77
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	6,788.26	0.01
5132327000 ARRE. ACT. INTANG	208,460.00	0.31
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	4,582.00	0.01
5133331000 SERVS. LEGALES, DE	4,640.00	0.01
5133332000 SERVS. DE DISEÑO, A	561,600.00	0.83
5133336000 SERVS. APOYO ADMVO.	665,557.85	0.98
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	827,394.48	1.22
5133339000 SERVICIOS PROFESIONA	8,499.90	0.01
5134134500 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	273,573.56	0.40
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	89,649.14	0.13
5134347000 FLETES Y MANIOBRAS	28,489.55	0.04
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	130,142.63	0.19

PODER EJECUTIVO / SECTOR PARAESTATAL

5135352000	INST., REPAR. MTTO.	32,760.03	0.05
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	20,565.00	0.03
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	599,050.02	0.89
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	411,083.68	0.61
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	27,430.69	0.04
5136361100	DIF. RADIO, T.V. Y	3,954,338.39	5.85
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	126,875.58	0.19
5137371000	PASAJES AEREOS	25,375.00	0.04
5137372000	PASAJES TERRESTRES	50,237.45	0.07
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	43,640.86	0.06
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	71,813.36	0.11
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	5,800.00	0.01
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	66,038.75	0.10
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	14,928.00	0.02
5139396000	OT. GTOS. RESPONS.	1,000.00	
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	921,916.66	1.36
5252452000	JUBILACIONES	43,282.57	0.06
5515151100	DEP. MUEBLES DE OFIC	43,636.83	0.06
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	644,394.52	0.95
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	46,295.27	0.07
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	951.20	
5515252300	DEP. CÁMARAS FOTOGRÁ	11,718.40	0.02
5515252900	DEP. OTROS MOBILIARI	1,664,824.70	2.46
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	2,340,589.21	3.46
5515656200	DEP. MAQUINARIA Y EQ	1,000.00	
5515656400	DEP. SISTEMA DE AIRE	2,957.00	
5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	13,240.00	0.02
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	19,442.10	0.03
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	131,044.13	0.19
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	313,056.87	0.46
5599000006	Diferencia por Redondeo	1.62	
		67,584,489.24	100.0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA
HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURAL EZA
3110xxxxxx					
3110000001 APORTACIONES	-7,038,492.15	-7,038,492.15		APORTACIONES	FEDERAL
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-10,597,902.18	-2,050,309.10	8,547,593.08	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, T RANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3110916000 OBRA PÚBLICA	-40,840,389.40	-71,088,358.17	-30,247,968.77	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, T RANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3111821006 FAEB OBRA PÚBLICA		-39,920,895.38	-39,920,895.38	APORTACIONES	FEDERAL
3111825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-3,006,966.36	-6,999,561.65	-3,992,595.29	APORTACIONES	FEDERAL
3111825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA	-465,342,464.92	-266,282,822.48	199,059,642.44	APORTACIONES	FEDERAL
3111828006 FAFEF OBRA PUBLICA		-7,471,015.88	-7,471,015.88	APORTACIONES	FEDERAL
3111836000 CONVENIO FED OBRA PÚBLICA		-15,749,176.15	-15,749,176.15	APORTACIONES	FEDERAL
3113825105 FAM EDU BASICA BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJE ANT	-8,973,306.38	-11,980,272.74	-3,006,966.36	APORTACIONES	FEDERAL
3113825106 FAM EDU BASICA OBRA PUBLICA EJE ANT	-315,280,780.16	-780,623,245.08	-465,342,464.92	APORTACIONES	FEDERAL
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR	-7,000,000.00	-7,000,000.00		APORTACIONES	FEDERAL

PODER EJECUTIVO / SECTOR PARAESTATAL

3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR	-2,972,610.42	-13,570,512.60	-10,597,902.18	PARTICIPACIONES , APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES	-9,990,918.02	-50,831,307.42	-40,840,389.40	PARTICIPACIONES , APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
3114914205 APLICACIÓN ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIEN	67,978.39	67,978.39		PARTICIPACIONES , APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	ESTATAL
	- 870,975,851.60	- 1,280,537,990.41	- 409,562,138.81		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210xxxxxx				
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	-11,172,952.31	801,202.69	11,974,155.00	ESTATAL
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	196,467.63	376,223.39	179,755.76	ESTATAL
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	1,051,116.14	1,051,116.14		ESTATAL
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	544,023.32	594,886.51	50,863.19	ESTATAL
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	1,384,422.94	1,387,099.65	2,676.71	ESTATAL
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	3,072,751.30	3,097,653.81	24,902.51	ESTATAL
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014		-8,755,414.78	-8,755,414.78	ESTATAL/PROPIO
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-385,296.29	-385,296.29		ESTATAL
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-635,955.82	-674,437.80	-38,481.98	PROPIO ESTATAL

3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-2,520.00	-490,479.01	-487,959.01	FEDERAL
3220690203 APLICACIÓN DE REMANENTE INTERINSTITUCIONAL	-329,144.46	-2,244,000.91	-1,914,856.45	PROPIO ESTATAL
	- 6,277,087.55	- 5,241,446.60	1,035,640.95	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110xxxxxx			
1112102001 BANCOMER	6,077,738.24	1,178,750.17	-4,898,988.07
1112102002 BANCOMER 0163419134	7,474,009.66	9,720,707.27	2,246,697.61
1112102004 BANCOMER 0178061912	1,323,911.54	1,320,720.47	-3,191.07
1112102005 BANCOMER 0185511089	4,803,710.53	1,595,192.23	-3,208,518.30
1112102006 BANCOMER 0189768335	6,672,778.09	4,039,265.35	-2,633,512.74
1112102007 BANCOMER 0192330814 FAM 2013	7,916,821.21	4,108,881.23	-3,807,939.98
1112102008 BANCOMER 0192331004	7,529,319.80	1,721,807.79	-5,807,512.01
1112102009 BANCOMER 0193704335	325,800.00	306,000.00	-19,800.00
1112102010 BANCOMER 0193704416	373,196.83	947,603.35	574,406.52
1112102011 BANCOMER 0194759524	5,091,299.57	3,815,147.81	-1,276,151.76
1112102012 BANCOMER 0195434017	21,569,945.20	1,720,293.85	-19,849,651.35
1112102013 BANCOMER 0195434122	84,569,153.12	10,486,869.54	-74,082,283.58
1112102014 BANCOMER 0195434165	1,063,081.60	3,268,922.01	2,205,840.41
1112102015 BANCOMER 0195434289	361,249.18	63,910.57	-297,338.61
1112102016 BANCOMER 0196191738	156,157.79	1,646,412.45	1,490,254.66
1112102017 BANCOMER 0196191789	76,608.91	1,896,351.15	1,819,742.24
1112102018 BANCOMER 0196415318 RECURSO IECA	1,628,503.29	1,628,503.29	
1112102019 BANCOMER 0197267096	7,218,750.16	7,218,750.16	
1112102020 BANCOMER 0197752636	42,446,489.72	14,882,161.40	-27,564,328.32
1112102021 BANCOMER 0197752741	42,446,489.71	26,762,805.16	-15,683,684.55

1112102022	BANCOMER 0199109145		2,208,604.52	2,208,604.52
1112102023	BANCOMER 0199241590 FAM 2015		93,944,312.72	93,944,312.72
1112102024	BANCOMER 0199487573 FAEB 2012		17,654,299.24	17,654,299.24
1112102025	BANCOMER 0199487638 FAEB 2013		11,796,678.88	11,796,678.88
1112102026	BANCOMER 0199740643 FAFEF 2014		153,412.70	153,412.70
1112102027	BANCOMER 0199986073 FISE 2015		517,401.76	517,401.76
1112102028	BANCOMER 0102345692		417,529.61	417,529.61
		249,125,014.15	225,021,294.68	- 24,103,719.47

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210xxxxxx		
1230xxxxxx		
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	401,032,221.46	
1240xxxxxx		
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	464,503.08	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,999,561.65	
1244 Equipo de Transporte	1,606,394.64	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	363,552.12	
1250xxxxxx		
	410,466,232.95	

**IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI
COMO ENTRE LOS EGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			478,786,722.80
2. Más ingresos contables no presupuestarios			0
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		0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios		0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			412,003,435.80
Productos de capital		0.00	
Aprovechamientos capital		0.00	
Ingresos derivados de financiamientos		0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			66,783,287.00

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Total de egresos (presupuestarios)			472,693,605.22
2. Menos egresos presupuestarios no contables			410,615,841.39
Mobiliario y equipo de administración		464,503.08	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		6,999,561.65	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0.00	
Vehículos y equipo de transporte		1,606,394.64	
Equipo de defensa y seguridad		0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		363,552.12	
Activos biológicos		0.00	
Bienes inmuebles		0.00	
Activos intangibles		0.00	
Obra pública en bienes propios		400,809,606.67	
Acciones y participaciones de capital		0.00	
Compra de títulos y valores		0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0.00	
Amortización de la deuda pública		0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		372,223.23	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales			5,506,725.41
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		5,233,150.23	
Provisiones		0	
Disminución de inventarios		0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	

Aumento por insuficiencia de provisiones		0
Otros Gastos		1.62
Otros Gastos Contables No Presupuestales		273573.56

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

67,584,489.24

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxxx		NO APLICA	
	0	0	0

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE GUANAJUATO

1. Introducción:

Conforme al Decreto Gubernativo Núm.83 publicado en el DOF del 21 de Octubre del 2008 se crea el Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato, como un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios, el cual se identificara como INIFEG y estará sectorizado a la Secretaría de Educación de Guanajuato.

Este instituto tiene por objeto llevar a cabo la construcción, reconstrucción, reforzamiento, rehabilitación, habilitación, adecuación mantenimiento y equipamiento de la infraestructura física educativa del estado de Guanajuato, así como su promoción, de conformidad con la normatividad aplicable.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

No aplica para el sector paraestatal

3. Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente.

21 de Octubre de 2008 mediante Decreto Gubernativo Núm.83 publicado en el DOF del 21 de Octubre del 2008

b) Principales cambios en su estructura.

El Instituto de Infraestructura Física Educativa de Guanajuato inició operaciones con diecinueve plazas.

En el mes de Junio de 2010 se autoriza la cancelación de 1 plaza nivel 9 para re tabular a 3 jefes de departamento a coordinadores.