INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE YUCATÁN

Estado de Situación Financiera al 28 de Febrero de 2013

	FEBRERO 2013		FEBRERO 2013
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		**PASIVO** *PASIVO CIRCULANTE*	
		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Efectivo	$ 12,000.00	Servicios Personales	
Bancos/Tesorería	$ 224,563,032.55	Proveedores	$ 102,406.34
Bancos/Dependencias y otros		Contratistas por Obras Públicas	$ 6,738,321.13
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	$ 1,000,000.71	Participaciones y Aportaciones	
Fondos con Afectación Específica		Transferencias Otorgadas	
Depósitos de Fondos de Terceros			
	$ 225,575,033.26	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
		Retenciones y Contribuciones	$ 2,234,147.95
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir		Devoluciones de la Ley de Ingresos	
Inversiones Financieras		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ -
Cuentas por Cobrar	$ 54,454.91		
Deudores Diversos			$ 9,074,875.42
Ingresos por Recuperar		**Documentos por Pagar a Corto Plazo**	
Deudores por Anticipos de Tesorería			
Préstamos Otorgados		**Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo**	
	$ 54,454.91	Deuda Pública Interna	
		Deuda Pública Externa	
		Arrendamiento Financiero	
Bienes o Servicios a Recibir			
Anticipos a Corto Plazo	$ 34,438,069.17	**Titulos y Valores a Corto Plazo**	
	$ 34,438,069.17	Deuda Pública Interna	
		Deuda Pública Externa	
Inventarios			
Inventario de Mercancías para Venta			
Inventario de Mercancías Terminadas		**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**	
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración		a Corto Plazo	
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros			
para producción			
Bienes en Tránsito			
	$ -	**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**	
Almacenes		Ingresos Cobrados por Adelantado	
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	$ 15,539,988.42	Intereses Cobrados por Adelantado	
	$ 15,539,988.42		
		Provisiones a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes	345,286.30	**Otros Pasivos a Corto Plazo**	
Total de Activos Circulantes	***$ 275,952,832.06***	*Total de Pasivos Circulantes*	**$ 9,074,875.42**

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
Estado de Situación Financiera al 28 de Febrero de 2013

	FEBRERO 2013		FEBRERO 2013
		PASIVO NO CIRCULANTE	
Efectivo o Equivalentes a Recibir en el Largo Plazo		**Cuentas por Pagar a Largo Plazo**	
Inversiones Financieras		Proveedores	
Documentos por Cobrar		Contratistas por Obra Pública	
Deudores Diversos			
Ingresos por Recuperar		**Documentos por Pagar a Largo Plazo**	
Préstamos Otorgados		Documentos Comerciales	
		Documentos con Contratistas por Obra Pública	
Bienes Inmuebles,Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Terrenos	$ 194,389.23	**Deuda Pública a Largo Plazo**	
Viviendas		Deuda Pública Interna	
Edificios no Habitacionales		Deuda Pública Externa	
Infraestructura	$ 322,639,267.77	Arrendamiento Financiero	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	$ 145,515,728.55		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			
	$ 468,349,385.55	**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**	
Bienes Muebles		a Largo Plazo	
		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 2,344,730.64	Provisiones a Largo Plazo	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		**Otros Pasivos a Largo Plazo**	
Equipo de Transporte	$ 1,754,378.26		
Equipo de Defensa y Seguridad		*Total de Pasivos no Circulantes*	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 15,069,628.37		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		***Total de Pasivo***	
Activos Biológicos			
	$ 19,168,737.27	**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**	
Activos Intangibles		**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**	
Software	$ 61,211.11	Aportaciones	$ 12,006,941.49
Patentes, Marcas y Derechos		Donaciones de Capital	
Concesiones y Franquicias		Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	
Licencias	$ 88,102.00		$ 12,006,941.49
	$ 149,313.11	**Hacienda Pública/Patrimonio Generado**	
		Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	$ 13,113,773.33
Activos Diferidos		Resultados de de Ejercicios Anteriores	$ 753,622,235.95
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$ 24,197,558.20
Derechos sobre Bienes en Régmen de Arrendamiento Financiero		Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo		Revalúos	
Anticipos a Largo Plazo		Reservas	
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado			
			$ 742,538,451.08
	$ -		
Total de Activos no Circulantes		*Total Hacienda Pública / Patrimonio*	$ 754,545,392.57
	$ 487,667,435.93		
Total de Activos		***Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio***	
	$ 763,620,267.99		**$ 763,620,267.99**

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

Ing. Victor Miguel Castillo Espinosa	C.P. Carlos David Canto Pacheco	C.P. Gabriela Isabel Caballero Cruz
Director General del IDEFEY	Director de Administración del IDEFEY	Jefe de Contabilidad y Administración

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE YUCATÁN

Estado de Actividades del 1 de Febrero de 2013 al 28 de Febrero de 2013

	Febrero	Acumulado 2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente1		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos		
en Establecimientos del Gobierno		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	$ 1,904,183.00	$ 15,885,305.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros	$ 120,547.76	$ 318,605.27
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o		
Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ 109,589.41	$ 254,523.34
Total de Ingresos	**$ 2,134,320.17**	**$ 16,458,433.61**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales	$ 1,366,491.68	$ 2,726,878.70
Materiales y Suministros	$ 103,785.34	$ 147,450.78
Servicios Generales	$ 247,155.42	$ 470,330.80
Transferencia Obra Pública	$ -	$ -
	$ 1,717,432.44	**3,344,660.28**
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,		
obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u		
obsolescencia, y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Obra Publica Terminada (Corresp a Recursos del Ejercicio Actual)		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	$ 1,717,432.44	$ 3,344,660.28
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	**$ 416,887.73**	**$ 13,113,773.33**

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

Ing. Victor Miguel Castillo Espinosa	C.P. Carlos David Canto Pacheco	C.P. Gabriela Isabel Caballero Cruz
Director General del IDEFEY	Director de Administración del IDEFEY	Jefe de Contabilidad y Administración

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA DE YUCATÁN

Estado de Ingresos y Egresos del 1 de Febrero de 2013 al 28 de Febrero de 2013

	Del Período	Acumulado
INGRESOS:		
Propios (Ing Fros e Ing Varios)	230,137.17	573,128.61
Aportaciones Estatales	1,904,183.00	3,774,266.00
Aportaciones Federales	0.00	0.00
Otros Ingresos	0.00	12,111,039.00
TOTAL INGRESOS	**2,134,320.17**	**16,458,433.61**
EGRESOS:		
1000 Servicios Personales	1,366,491.68	2,726,878.70
2000 Materiales y Suministros	103,785.34	147,450.78
3000 Servicios Generales	247,155.42	470,330.80
6000 Tranferencias de Obras	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS	**1,717,432.44**	**3,344,660.28**
Saldo Final	**416,887.73**	**13,113,773.33**

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

Ing. Víctor Miguel Castillo Espinosa	C.P. Carlos David Canto Pacheco	C.P. Gabriela Isabel Caballero Cruz
Director General del IDEFEy	Director de Administración del IDEFEY	Jefe de Contabilidad y Administración

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 28 DE FEBRERO DE 2013

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- ***Efectivo y Equivalentes***

El Instituto para el Desarrollo y Certificación de la Infraestructura Física Educativa de Yucatán cuenta con dos fondos fijos , para operaciones , cuyo objetivo es cubrir los gastos menores que por la operación se presenten, cumpliendo la normativa y lineamientos para este rubro.

Fondo Fijo:

Dirección Administrativa (Jefatura de Finanzas y Control Presupuestal) $ 7,000.00

Dirección Administrativa (Jefatura de Servicios Generales) $5,000.00

El monto de bancos al cierre del período es por $ 224,563,032.55, se manifiesta que los saldos bancarios han sido debidamente conciliados al cierre del mes de febrero , y que en los montos disponibles en el gasto corriente están los importes pendientes de pago por concepto de impuestos federales y estatales , así como las cuotas , prestamos de terceros retenidos y que serán pagados en el mes inmediato siguiente, dicho saldo está integrado como sigue:

Concepto	Saldo Contable	%
Recursos Ejercicios Anteriores a 2007	648,694.90	0.29%
Recursos Ejercicio 2007	2,447,061.21	1.09%
Recursos Ejercicio 2008	16,238,065.00	7.23%
Recursos Ejercicio 2009	1,312,786.71	0.58%
Recursos Ejercicio 2010	8,768,178.14	3.90%
Recursos Ejercicio 2011	39,287,626.83	17.50%
Recursos Ejercicio 2012	152,306,501.76	67.82%
Gastos Indirectos	835.96	0.00%
Gastos Corriente	3,543,920.02	1.58%
Recursos Años Anteriores /Nuevas Metas Aut JG(Mzo 2012)	9,362.02	0.00%
Total	**224,563,032.55**	**100.00%**

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

YUCATÁN

Saldo Contable Bancos al 28 de Febrero de 2013				
Institución Bancaria	Número y Nombre Cuenta Bancaria	SALDO CONTABLE		
	Recursos Ejercicios Anteriores a 2007		648,694.90	0.29%
Banamex	4793 38594 FAM Básica 2004	219,858.66		
Banamex	4793 38683 FAM Básica 2005	58,793.58		
Banamex	4793 38772 UADY Química 2005	317,618.05		
Banamex	4793 38705 FAM Superior 2006	52,424.81		
	Recursos Ejercicios 2007		2,447,061.21	1.09%
Scotiabank	17001592076 FAFEF 2007	960,975.15		
Scotiabank	17001592084 CETMAR 2007	2,145.23		
Scotiabank	17001627635 FAM Básica .07	16,827.27		
Scotiabank	17001627643 Educación Media Superior 2007	187,813.66		
HSBC	04044088136 FAM Superior 2007	187,580.98		
HSBC	04044088169 CECYTEY 2007	0.01		
Scotiabank	17001639560 Cobaches 2007	241,004.80		
Scotiabank	17001639579 Tecnológico de Mérida 2007	679,729.63		
Bancomer	0164459687 Mejores Espacios Educativos 2007	121,887.57		
Bancomer	0164459822 FIES 2007	49,116.91		
	Recursos Ejercicios 2008		16,238,065.00	7.23%
Santander	65 50242067 3 CENDI Mérida 2008	10,031,150.36		
Scotiabank	17001063634 Mejores Espacios 2008	429.00		
Scotiabank	17001063774 Ampliación Oferta Educ 2008	41.43		
Scotiabank	17001627678 FAM Superior 2008	14,894.73		
Scotiabank	17001627694 FAFEF 2008	2,416.01		
Scotiabank	17001627716 Ampliación Educación Media Superior 2008	311.33		
HSBC	04044088126 Programa Fortalecer 2008 HSBC	0.01		
Bancomer	0165378133 Programa Educativo Rural 2008	515.32		
HSBC	04044088151 Fam Básica 2008	465,298.81		
HSBC	04044088201 Educación Media Superior 2008	5,201,658.96		
HSBC	04044088219 Planteles en Riesgo 2008	349,173.34		
Banamex	4793 38837 Preparatorias Estatales 2008	43,059.86		
HSBC	04044088854 Atencion para Discapacitados 2008	18,975.21		
Banamex	4793 38861 Programa Educativo Rural 2008	22,123.88		
Banamex	4793 38918 ITS Valladolid 2008	88,018.95		
	Recursos Ejercicios 2009		1,312,786.71	0.58%
Bancomer	0165890145 FAFEF 2009	10,077.27		
HSBC	04045710761 Biblioteca Parque Científico 2009	887,294.20		
Bancomer	0169291520 Ampliación Oferta Educativa 2009	9,370.89		
Santander	65 50253294 0 FAM Básica 2009	209,267.03		
Bancomer	0168133614 UADY 2009	2,271.09		
Bancomer	0165813948 CBTIS #95 2009	13,364.65		
Santander	65 50252473 2 FAM SUPERIOR ITA CONKAL	37,333.27		
Bancomer	0169325573 Proyecto de Apoyo a la Calidad 2009	151,984.50		
Santander	65 50249817 9 Universidad de Oriente 2009	1,844.80		
Bancomer	174648250 Ampliación Oferta Educativa 2009	531.41		
Scotiabank	17001678302 Educación Media Superior 2009	3,239.21		
HSBC	04044088383 IDEFEY 2009	6,208.39		

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

	Recursos Ejercicios 2010		**8,768,178.14**	**3.90%**
Bancomer	0177260776 Fondo Concursable EMS 2010	2,018,756.53		
Santander	65 50275094 7 Apoyo Educación Media Superior 2010	2,259,511.67		
Banamex	7124 42074 ITS Valladolid 2010	152,647.16		
Banamex	7124 44123 FAFEF 2010	452,070.94		
Bancomer	0190796492 UNO 2010	3,220,291.25		
Bancomer	0172566494 UADY 2010	13,424.34		
Bancomer	0178647049 CONAFE 2010	34,524.72		
Santander	65 50278788 4 SEP UTM 2010	1,535.61		
Scotiabank	17000628259 FAM Básica 2010	447,084.62		
Scotiabank	17001628267 BELLAS ARTES 2010	31,142.73		
Bancomer	0180329312 FAM SUPERIOR 2010	43,505.67		
Scotiabank	17001909711 Fortalecimiento de la Gestión Escolar 2010	93,702.90		
	Recursos Ejercicios 2011		**39,287,626.83**	**17.50%**
Bancomer	0180109711 FAM SUPERIOR 2011	291,220.48		
Bancomer	0183791890 FOMIX D1 2011	11,511,449.48		
Bancomer	0183792250 FOMIX D2 2011	2,487,535.76		
Interacciones	300902306 UTP 2011	540,344.33		
Banamex	7002 2532497 FAFEF 2011	6,959,543.07		
Bancomer	0188592748 Convenio Ramo 33/ TEC-UADY 2011NK	100,886.18		
Scotiabank	17001934082 IDEFEY Educación Media Superior 2011	7,433,225.61		
Scotiabank	17001934090 IDEFEY Ampliación Oferta Educativa 2011	437,670.03		
Scotiabank	17001934171 IDEFEY Fondo Complementario	2,360,723.12		
Scotiabank	17001855107 FAM BÁSICA 2011	5,398,557.86		
Interacciones	300067644 ITS Valladolid 2011	270,942.95		
Interacciones	300067717 UTC 2011	1,487,982.28		
Banamex	7002 5269983 Convenio Río Lagartos	7,545.68		

	Recursos Ejercicios 2012		152,306,501.76	67.82%
Banamex	7004 2040973 INIFED 2012	477,788.92		
Interacciones	#1101 Educación Media Superior 2012 Interacciones	10,904,888.16		
Scotiabank	17001934252 IDEFEY FAM BASICA 2012	1,162.93		
Scotiabank	17001934414 IDEFEY FORTALECIMIENTO A LA GESTION ESCOLAR 2012	5,488,757.72		
Scotiabank	17001934554 IDEFEY FAM SUPERIOR 2012	24,899,653.11		
Interacciones	300068756 Parque Cientifico 2012	29,486,520.45		
Interacciones	6675 Parque Cientifico 2012 Interacciones	28,403,873.16		
Banamex	418 7491 FAFEF 2012	8,350,796.28		
Banorte	0830977648 Univ Tec Peto 2012 BANORTE	712,807.36		
Banamex	#7491 Fafef 2012 Banamex	39,455,811.88		
Banorte	#7648 Universidad Tecnologica de Peto 2012 Banorte	3,786,774.44		
Banamex	#8006 Sep-Progreso 2012 Bmx	2,111,039.00		
Bancomer	#8170 Fondo Complementaria EMS 2012 BBVA	227,028.37		
	Gastos Corriente		3,543,920.02	1.58%
Santander	#65502420690 Admon Santander Gto Corriente	9,101.50		
Scotiabank	17001592025 Gasto Corriente	19,543.12		
Santander	65 50241570 3 Gasto Corriente	731,975.82		
Bancomer	0164457536 Gasto Corriente	1,148,464.08		
Banamex	4793 38535 Gasto Corriente	825,397.92		
Banamex	4793 38667 Base Licitaciones	9,293.66		
Banamex	4793 38748 Provisiones 2004	32,658.39		
Banamex	4793 38758 Gasto Corriente	767,485.53		
	Recursos Años Anteriores /Nuevas Metas Aut JG(Mzo 2012)		9,362.02	0.00%
Banorte	0818108347 IDEFEY RECURSOS AÑOS ANT BANORTE	9,362.02		
	Total	224,563,032.55	224,563,032.55	100.00%

Inversiones Financieras

A la fecha existe un contrato vigente con la Institución Bancaria, denominada Banco Nacional de México SA, para manejo en el tipo de inversión HZGUB, por los recursos FAFEF 2010 (4123)y FAFEF 2011 (2497), siendo esta papeles de inversión gubernamental. Conforme a los requerimientos de disponibilidad del recurso para ejercerlo ,se autoriza al asesor asignado por la institución, se suba o se baje la inversión (el plazo no es mayor a 3 meses) , el monto del rendimiento obtenido se registra como tal , y es parte integrante del saldo, hasta en tanto se realiza el reintegro por concepto de intereses a la Secretaría de Administración y Finanzas.

El monto invertido al cierre del período es de:$ 1,000,000.71

- ***Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes***

Al cierre del período se tiene un saldo de $ 54,454.91 , de los cuales , $ 22,943.00 corresponde al monto del estímulo fiscal del mes de febrero provisionado por cierre del período y que conforme al Decreto del 5 de diciembre de 2008 la Entidad determina mensualmente , y un monto deotros deudores pendientes de comprobar por $ 20,300.00 por concepto de depósito por concepto de bases efectivamente depositadas en el mes inmediato posterior(14/03/2013), $ 4,922.61 correspondiente a un pago de mantenimiento vehicular cuyo comprobante a la fecha de cierre no ha sido recibido de Automotores de Yucatán SA de CV, $ 6,207.30 correspondiente a gastos por comprobar por una comisión a cargo del personal de la Dirección de General y de la Dirección de Normatividad por concepto de capacitación y representación, y $ 82.00 de otros conceptos.

- ***Derechos a Recibir Bienes o Servicios***

El saldo al cierre del período de los anticipos es de $ 34,438,069.17,que corresponde al monto de anticipos otorgados por concepto de obra y que están pendientes de ser amortizados. Dichos anticipos conforme a los recursos que como organismo ejecutor administra el Instituto se integra como sigue:

Recurso	Anticipo Pendiente de Amortizar	%
#0947 APOYO EDUC MED SUP 2010 SANTANDER	1,212,141.86	3.52%
#0971 Fam Superior 2011 BBVA	88,738.81	0.26%
#1101 Educación Media Superior 2012 Interacciones	2,006,875.19	5.83%
#1890 Fomix D1 2011 Bancomer	3,482,590.51	10.11%
#2250 Fomix D2 2011 BBVA Bancomer	238,526.01	0.69%
#2497 Fafef 2011 Banamex	715,016.78	2.08%
#2940 FAM Básica 2009 Santander	61,023.17	0.18%
#4008 PAOE-SEP 2012 Banorte	2,696,477.25	7.83%
#4082 Educ Media Sup 2011 Inverlat	563,498.68	1.64%
#4252 Idefey Fam Basica 2012	2,748,298.74	7.98%
#4414 Fortalec a la Gestion Educ 2012	7,065,358.57	20.52%
#4554 Fam Superior 2012 Scotiabank	3,396,181.76	9.86%
#5107 Fam Basica 2011	160,987.24	0.47%
#7491 Fafef 2012 Banamex	6,230,144.98	18.09%
#7648 Universidad Tecnologica de Peto 2012 Banorte	360,360.36	1.05%
#8151 Fam Basica 2008 HSBC	161,215.64	0.47%
#8259 FAM Básica 2010 Scotiabank	51,586.10	0.15%
#8347 Idefey Recursos Años Anteriores	14,658.63	0.04%
#9711 Fortalecimiento de la Gestión Escolar 2010	987,080.65	2.87%
#6492 UNO 2010 BBVA Bancomer	1,183,055.53	3.44%
Anticipos Ejercicios Anteriores	1,014,252.71	2.95%
Total Anticipos por Amortizar	**34,438,069.17**	**100.00%**

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

La integración conforme a los contratistas es como sigue:

Contratista	Anticipo Pendiente de Amortizar	%
Alberto Efrain Tenreiro Perez	619,995.30	1.80%
Articulos y Accesorios Para Construccion	73,559.12	0.21%
Cdi Instalaciones Construcciones y Desarrollos	2,986.27	0.01%
Consorcio Peninsular SA de CV	371,414.67	1.08%
Construccion y Supervision Vavel SA de CV	982,021.52	2.85%
Construcciones Milenium del Ste SA de CV	88,934.70	0.26%
Construcciones y Conducciones del Sureste SA de CV	14,658.63	0.04%
Construcciones y Materiales Ramirez SA de CV	1,639,688.50	4.76%
Constructor de Obras SA de CV	19,123.57	0.06%
Constructora Argon SA de CV	119,628.38	0.35%
Constructora Luboro SA de CV	686,917.58	1.99%
Constructora M y M del Ste SA de CV	360,360.36	1.05%
Constructora Urbanizadora Bastarrachea	171,671.57	0.50%
Construsuan SA de CV	1,469.69	0.00%
Consultoria y Redes de Computo SA de CV	421,759.85	1.22%
Corporativo Constructor Roma SA de CV	106,836.41	0.31%
Corporativo Oce del Ste SA de CV	267,214.66	0.78%
Desarrolladora Contemporanea SA de CV	326,630.60	0.95%
Diseño,Construc,Sup y Control de Obra Civil	109,289.73	0.32%
Edificaciones Castro y Asociados SA de CV	1,384,569.18	4.02%
Eduardo Edgardo Saenz Daguer	39,011.05	0.11%
Feca Constructora SA de CV	2,798,394.23	8.13%
Fernando Jose Estrada Baqueiro	160,377.32	0.47%
Francisco Leonel Dzul Reyes	95,419.68	0.28%
GE Construcciones SA de CV	2,116,517.43	6.15%
Grupo Constructor Oni SA de CV	63,184.10	0.18%
Grupo Croms S de RL de CV	134,617.72	0.39%
Grupo Waga SA de CV	28,430.82	0.08%
ING JEFG Construcciones SA de CV	1,159,919.64	3.37%
Ingenieria y Sistemas Constructivos Mexicanos SA	333,930.55	0.97%
Ingenova Construcciones SA de CV	339,005.21	0.98%
Jahil Armando Abraham Angulo	650,909.92	1.89%
Jesus Armando Rivera Uc	88,738.81	0.26%
Jorge Gabriel Abrego Valle	52,248.57	0.15%

Contratista	Anticipo Pendiente de Amortizar	%
José Alfonso Velazquez Rojas	2,211,685.29	6.42%
José Asunción Castro Encalada	1,301,474.00	3.78%
Juan Carlos Simon Rubio	722.19	0.00%
Luis Jorge Vallado Gamboa	44,342.47	0.13%
Manuel Jesus Lopez Febles	329,236.17	0.96%
Maria Maribel Ek Itza	109,358.84	0.32%
Mas Constructora SA de CV	136,145.45	0.40%
Mauro Renan Azarcoya Castillo	102,707.54	0.30%
Maxi Constructora Hidraulica y Mtto Integral	2,882,395.16	8.37%
Megaconstructores del Ste SA de CV	181,818.29	0.53%
Miguel Angel Gonzalez Pasos	108,440.03	0.31%
Miguel Angel Navarrete Guevara	928,602.48	2.70%
Obra Comercializaciones SA de CV	230,675.61	0.67%
Obras y Transportes de Yucatán SA de CV	2,311,750.94	6.71%
Olga Lilia Briceño Iribe	31,536.03	0.09%
Promacsa SA de CV	394,341.70	1.15%
R.L.P Edificaciones SA de CV	845,166.80	2.45%
RCA Sistemas SA de CV	52,515.30	0.15%
Rentas y Construcciones GMZA SA de CV	24,457.70	0.07%
Reyna Muñoz Garcia	92,190.94	0.27%
Rodolfo Alejandro Castillo Alejos	615.17	0.00%
Roque Luis Hermilo Loría Borregui	203,307.04	0.59%
Transformadora CostaMaya SA de CV	4,822,296.85	14.00%
Well Constructora SA de CV	109,391.94	0.32%
Wendy Maria Sosa Ley	139,207.19	0.40%
Anticipos Ejercicios Anteriores	1,014,252.71	2.95%
Total Anticipos por Amortizar	**34,438,069.17**	**100.00%**

- Obra Pública Transferible

Como Órgano Ejecutor, el Instituto manifiesta que conforme a lo estipulado en el Manual de Contabilidad Gubernamental y a lo estipulado en las Reglas Específicas de la Valoración del Patrimonio, documento emitido por el Consejo de Armonización Contable, hace observancia de lo que a la letra dice:

Obra Transferible es aquella realizada por un ente público a favor de otro ente público, éstas deberán permanecer como construcciones en proceso hasta concluir la obra, en ese momento con el acta de entrega-recepción como soporte , se deberán reclasificar al activo no circulante que corresponda , se dará de baja el activo, reconociéndose en gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se deberá reconocer en el resultado de ejercicios anteriores."

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

YUCATAN

PASIVO

El monto que se adeuda al cierre del periodo es derivado del Concepto de Pago de Obra Pública (anticipos , estimaciones,retenciones para su posterior entero).

Contratista	Proveedores por Pagar CP	%
ISSTEY	3,853.82	3.95%
Secretaria de Administración y Finanzas (SH)	26,577.00	27.25%
Municipio de Mérida(Predial)	67,083.00	68.79%
Cablemas Telecomunicaciones SA de CV	2,489.00	2.55%
Delgado y Compañía SA de CV	1,649.52	1.69%
Comercializadora Infinicom, S.de R.L.de C.V.	754.00	0.77%
Total	**97,513.82**	**100.00%**

Contratista	Contratistas por Obras por Pagar CP	%
Equipos del Mayab SA de CV	1,562.25	0.02%
Meriequipos SA de CV	3,034.31	0.05%
Hi-Tec de Mexico SA de CV	3,796.26	0.06%
Krista Construcciones SA de CV	4,101.53	0.06%
Fernando Díaz Carrillo	3,744.70	0.06%
Construsuan SA de CV	7,120.57	0.11%
Jorge Gabriel Abrego Valle	40,971.35	0.61%
Crima Consultores S.C.P	46,200.00	0.69%
Artículos y Accesorios para Construción S de RL d	79,542.00	1.18%
Rodolfo Alejandro Castillo Alejos	87,592.95	1.30%
José Asunción Castro Encalada	105,348.65	1.56%
Liliana del Socorro Cervera Morales	106,895.22	1.59%
Diseño, Const, Sup y Control de Obra Civ e Instala	109,289.73	1.62%
Constructora Urbanizadora Bastarrachea	138,297.54	2.05%
Obras y Transportes de Yucatán SA de CV	142,742.90	2.12%
Marco Christian Murrillo Villarino	149,362.49	2.22%
Cdi Instalaciones Construcciones y Desarrollos	151,068.28	2.24%
Construcción e Instalación del Ste SA de CV	198,948.98	2.95%
Constructora Argon SA de CV	201,980.43	3.00%
Ampliaciones,Remodelaciones y Construcciones	219,744.28	3.26%
Grupo urbamex SA de CV	257,241.91	3.82%

Contratista	Contratistas por Obras por Pagar CP	%
Mas Constructora SA de CV	305,132.35	4.53%
Ingenova Construcciones SA de CV	340,782.09	5.06%
Olga Lilia Briceño Iribe	342,679.77	5.09%
Roque Luis Hermilo Loría Borregui	361,157.22	5.36%
Manuel Jesus Lopez Febles	447,608.23	6.64%
Maxi Constructora Hidraulica y Mtto Integral	2,882,395.16	42.78%
Total	**6,738,321.13**	**100.00%**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- Ingresos de Gestión

En el período febrero de 2013 han sido transferidos Recursos, etiquetados como sigue:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
01	#8756 Subsidio Gasto Corriente	1,904,183.00
	Subtotal Ministrado SH	**1,904,183.00**

Otras Fuentes de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
Convenio		0.00
Convenio		0.00
Convenio		0.00
	Subtotal Ministrado Otras Fuentes	**0.00**

Gran Total Ministrado	**1,904,183.00**

Y en el período enero a febrero de 2013, los recursos ministrados acumulados es como sigue:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
01	#8756 Subsidio Gasto Corriente	3,774,266.00
	Subtotal Ministrado SH	**3,774,266.00**

Otras Fuentes de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
Convenio	#4414 Fortalec a la Gestion Educ 2012	10,000,000.00
Convenio	#8006 Sep-Progreso 2012 Bmx	2,111,039.00
	Subtotal Ministrado Otras Fuentes	**12,111,039.00**

Gran Total Ministrado	**15,885,305.00**

- Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos han sido registrados conforme al acuerdo que establece la Clasificación por Objeto del Gasto del Estado de Yucatán, en apego a capítulo,conceptos, partidas genéricas y específicas establecidas. En el período el presupuesto ejercido es como sigue:

CONCEPTO	Febrero
Presupuesto Autorizado	1,929,183.00
Presupuesto Modificado	1,929,183.00
Presupuesto Comprometido	1,725,781.99
Presupuesto Devengado	1,724,066.55
Presupuesto Ejercido	**1,717,423.95**
Presupuesto Pagado	1,609,863.28
Presupuesto por Pagar	107,560.67

Se hace observancia conforme a lo establecido en las Reglas de Valuación del patrimonio respecto del traspaso de las obras transferibles, correspondientes a la ejecución de los recursos correspondientes al presente ejercicio fiscal.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA)

- Efectivo y Equivalentes del período febrero

	PERIODO ANTERIOR	AL CIERRE DEL PERIODO
Efectivo en Bancos – Tesorería	12,000.00	12,000.00
Efectivo en Bancos – Dependencias	247,222,576.13	224,563,032.55
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	1,000,000.71	1,000,000.71
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	248,234,576.84	225,575,033.26

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

El Instituto para el Desarrollo y Certificación de la Infraestructura Física Educativa de Yucatán es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonios propios tal como se indica en el Decreto de su creación número 142 de fecha 1 de diciembre de 2008, mismo que entra en vigor a partir del 1 de enero de 2009 , señalando en el artículo Transitorio Noveno que: " Los bienes muebles , los inmuebles, y *los recursos humanos y financieros* con que actualmente cuenta el Instituto para la Construcción, Equipamiento,Mantenimiento y Rehabilitación de Escuelas del Estado de Yucatán (ICEMAREY), *pasaran a formar parte*, para todos los efectos a que hubiere lugar, del *patrimonio*del Instituto para el Desarrollo y Certificación de la Infraestructura Física Educativa de Yucatán(IDEFEY)".

Organización y Objeto Social

El Instituto tiene como objetivo:
I.- Ejecutar la construcción, equipamiento, mantenimiento, rehabilitación, refuerzo, reconstrucción y habilitación de inmuebles e instalaciones destinados al servicio de la educación ,acorde con las propuestas que le señalen la Secretaría de Educación del Estado, los municipios y los particulares, en todos sus niveles, con base a las políticas que para el logro de los objetivos y prioridades del plan estatal de desarrollo establezca el titular del poder ejecutivo del estado, por conducto de la secretaría de educación, incorporándolos a los objetivos y prioridades de la planeación nacional.Buscando siempre la óptima utilización de los espacios educativos.

II.- Organizar dirigir y llevar a cabo los programas y obras para la construcción,equipamiento,mantenimiento,rehabilitación,reforzamiento,reconstrucción y habilitación de la infraestructura física educativa en todos los niveles educativos del estado con apego a las políticas y prioridades del Plan Estatal de Desarrollo ,con el concurso de la Secretaría de Educación

del Estado y a las normas técnico –administrativas que para tal efecto emita el Instituto Nacional de la Infraestructura Física Educativa.

III.-Ser la Instancia rectora con la capacidad normativa , de consultoría y certificación de la calidad de la infraestructura física educativa en todos los niveles educativos del Estado, su reglamento, el Decreto de creación y demás disposiciones legales aplicables.

IV.-Establecer y aplicar los lineamientos necesarios para que la infraestructura física educativa del Estado cumpla con los requisitos de calidad, seguridad, funcionalidad, oportunidad, equidad, sustentabilidad y pertinencia de acuerdo a la Ley General de la Infraestructura Física Educativa programas educativos estatales, regionales y nacionales, políticas y lineamientos del Poder Ejecutivo del Estado y demás disposiciones legales aplicables.

IV.-Previo convenio de coordinación con los ayuntamientos ,asesorar y ofrecer apoyo técnico a las administraciones municipales para la construcción de sus propios espacios educativos, de conformidad con los criterios señalados en el Decreto de creación y demás disposiciones legales aplicables.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados en cumplimiento y de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación del 31 de Diciembre de 2008, la cual tiene como propósito establecer la obligatoriedad de los criterios generales que rigen la armonización de la presupuestación la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos.

Lo anterior para efecto de suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de gestión los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos.

Políticas de Contabilidad Significativas

A partir de la entrada en vigor de la normativa señalada por CONAC, el registro de obras en proceso se realiza afectándose la Cuenta Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, al término de esta ,se procede a realizar el traspaso a la cuenta de Infraestructura , conforme a verificación de existencia de Acta de Entrega de la Obra, y con la afectación a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores si corresponde a Recursos Ministrados en Ejercicios Anteriores y a la cuenta de Resultados (Inversión Pública Cuenta 5600) , si corresponde a Recursos Ministrados en el Ejercicio en Curso.

Proceso de Mejora

El Instituto ha implementado proceso de mejora continua en cada de las direcciones que conforman su estructura orgánica, para efecto de dar cumplimiento en tiempo y en estricto apego a lo señalado por la normativa vigente , mediante la capacitación al personal , reestructura en los flujos de información, sistemas, mayores controles de verificación en toda la documentación que soporta cada una de las obras que como organismo ejecutor efectúa.

IDEFEY
INSTITUTO PARA EL DESARROLLO Y CERTIFICACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DE YUCATÁN
GOBIERNO DEL ESTADO

YUCATÁN

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Se da cumplimiento a lo señalado incluyendo en cada una de las páginas que conforman el legajo de estados financieros, la rúbrica y la leyenda que a la letra dice: " Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Ing. Victor Miguel Castillo Espinosa	C.P. Carlos David Canto Pacheco	C.P. Gabriela Isabel Caballero Cruz
Director General del IDEFEY	Director de Administración del IDEFEY	Jefe de Contabilidad y Administración