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

Estado de Situación Financiera al 31 de Enero de 2013

	ENERO 2013		ENERO 2013
Efectivo y Equivalentes de Efectivo		**PASIVO**	
		PASIVO CIRCULANTE	
		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Efectivo	$ 12,000.00	Servicios Personales	
Bancos/Tesorería	$ 247,222,576.13	Proveedores	$ 31,586.82
Bancos/Dependencias y otros		Contratistas por Obras Públicas	$ 4,988,776.24
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	$ 1,000,000.71	Participaciones y Aportaciones	
Fondos con Afectación Específica		Transferencias Otorgadas	
Depósitos de Fondos de Terceros			
	$ 248,234,576.84	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
		Retenciones y Contribuciones	$ 2,168,770.83
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir		Devoluciones de la Ley de Ingresos	
Inversiones Financieras		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 1,826.16
Cuentas por Cobrar	$ 66,765.06		
Deudores Diversos			$ 7,190,960.05
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**	
	$ 66,765.06	Deuda Pública Interna	
		Deuda Pública Externa	
		Arrendamiento Financiero	
Bienes o Servicios a Recibir			
Anticipos a Corto Plazo	$ 30,594,392.00	**Titulos y Valores a Corto Plazo**	
	$ 30,594,392.00	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	$ 15,281,990.50	Intereses Cobrados por Adelantado	
	$ 15,281,990.50		
		Provisiones a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes	277,915.50	**Otros Pasivos a Corto Plazo**	
Total de Activos Circulantes	***$ 294,455,639.90***	*Total de Pasivos Circulantes*	**$ 7,190,960.05**

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

Estado de Situación Financiera al 31 de Enero de 2013

	ENERO 2013		ENERO 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	$ 126,163,968.72		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			
	$ 448,997,625.72	**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	$ 2,343,081.12	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	$ 15,067,101.83		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		***Total de Pasivo***	
Activos Biológicos			
	$ 19,164,561.21	**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	$ 12,696,885.60
Activos Diferidos		Resultados de de Ejercicios Anteriores	$ 755,069,911.00
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			
			$ 743,569,238.40
	$ -		
Total de Activos no Circulantes		*Total Hacienda Pública / Patrimonio*	$ 755,576,179.89
	$ 468,311,500.04		
Total de Activos		***Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio***	
	$ 762,767,139.94		**$ 762,767,139.94**

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 Enero de 2013 al 31 de Enero de 2013

	Enero	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	$ 13,981,122.00	$ 13,981,122.00
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	$ 198,057.51	198,057.51
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o		
Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ 144,933.93	$ 144,933.93
Total de Ingresos	**$ 14,324,113.44**	**$ 14,324,113.44**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales	$ 1,360,387.02	$ 1,360,387.02
Materiales y Suministros	$ 43,665.44	$ 43,665.44
Servicios Generales	$ 223,175.38	$ 223,175.38
Transferencia Obra Pública	$ -	$ -
	$ 1,627,227.84	**1,627,227.84**
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 (en 2010 Costo de Obra)		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Obra Publica Terminada (Corresp a Recursos del Ejercicio Actual)		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	$ 1,627,227.84	$ 1,627,227.84
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	**$ 12,696,885.60**	**$ 12,696,885.60**

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 Enero de 2013 al 31 de Enero de 2013

	Del Período	Acumulado
INGRESOS:		
Propios (Ing Fros e Ing Varios)	342,991.44	342,991.44
Aportaciones Estatales	13,981,122.00	13,981,122.00
Aportaciones Federales	0.00	0.00
Otros Ingresos	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	**14,324,113.44**	**14,324,113.44**
EGRESOS:		
1000 Servicios Personales	1,360,387.02	1,360,387.02
2000 Materiales y Suministros	43,665.44	43,665.44
3000 Servicios Generales	223,175.38	223,175.38
6000 Tranferencias de Obras	0.00	0.00
TOTAL EGRESOS	**1,627,227.84**	**1,627,227.84**
Saldo Final	**12,696,885.60**	**12,696,885.60**

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

YUCATÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO 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 $ 247,222,576.13, se manifiesta que los saldos bancarios han sido debidamente conciliados al cierre del mes de enero , 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	648,482.76	0.26%
Recursos Ejercicio 2007	2,446,936.40	0.99%
Recursos Ejercicio 2008	16,933,963.35	6.85%
Recursos Ejercicio 2009	1,980,510.25	0.80%
Recursos Ejercicio 2010	11,646,520.25	4.71%
Recursos Ejercicio 2011	41,660,659.65	16.85%
Recursos Ejercicio 2012	168,775,523.79	68.27%
Gastos Indirectos	835.96	0.00%
Gastos Corriente	3,119,439.13	1.26%
Recursos Años Anteriores /Nuevas Metas Aut JG(Mzo 2012)	9,704.59	0.00%
Total	247,222,576.13	100.00%

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

Saldo Contable Bancos al 31 de Enero de 2013				
Institución Bancaria	Número y Nombre Cuenta Bancaria	SALDO CONTABLE		
	Recursos Ejercicios Anteriores a 2007		648,482.76	0.26%
Banamex	4793 38594 FAM Básica 2004	219,786.76		
Banamex	4793 38683 FAM Básica 2005	58,774.35		
Banamex	4793 38772 UADY Química 2005	317,514.18		
Banamex	4793 38705 FAM Superior 2006	52,407.47		
	Recursos Ejercicios 2007		2,446,936.40	0.99%
Scotiabank	17001592076 FAFEF 2007	961,547.22		
Scotiabank	17001592084 CETMAR 2007	2,145.23		
Scotiabank	17001627635 FAM Básica .07	16,820.08		
Scotiabank	17001627643 Educación Media Superior 2007	187,733.36		
HSBC	04044088136 FAM Superior 2007	187,557.61		
HSBC	04044088169 CECYTEY 2007	0.01		
Scotiabank	17001639560 Cobaches 2007	240,901.75		
Scotiabank	17001639579 Tecnológico de Mérida 2007	679,386.17		
Bancomer	0164459687 Mejores Espacios Educativos 2007	121,867.57		
Bancomer	0164459822 FIES 2007	48,977.40		
	Recursos Ejercicios 2008		16,933,963.35	6.85%
Santander	65 50242067 3 CENDI Mèrida 2008	10,030,370.22		
Scotiabank	17001063634 Mejores Espacios 2008	416.83		
Scotiabank	17001063774 Ampliación Oferta Educ 2008	225,990.40		
Scotiabank	17001627678 FAM Superior 2008	15,128.31		
Scotiabank	17001627694 FAFEF 2008	2,416.01		
Scotiabank	17001627716 Ampliación Educación Media Superior 2008	255,179.20		
HSBC	04044088128 Programa Fortalecer 2008 HSBC	0.01		
Bancomer	0165378133 Programa Educativo Rural 2008	90,555.24		
HSBC	04044088151 Fam Básica 2008	557,439.44		
HSBC	04044088201 Educación Media Superior 2008	5,235,157.79		
HSBC	04044088219 Planteles en Riesgo 2008	349,146.10		
Banamex	4793 38837 Preparatorias Estatales 2008	43,048.59		
HSBC	04044088854 Atencion para Discapacitados 2008	19,006.95		
Banamex	4793 38861 Programa Educativo Rural 2008	22,118.09		
Banamex	4793 38918 ITS Valladolid 2008	87,990.17		
	Recursos Ejercicios 2009		1,980,510.25	0.80%
Bancomer	0185690145 FAFEF 2009	637,757.03		
HSBC	04045710761 Biblioteca Parque Científico 2009	865,035.92		
Bancomer	0189291520 Ampliación Oferta Educativa 2009	9,344.27		
Santander	65 50253294 0 FAM Básica 2009	251,851.03		
Bancomer	0166133614 UADY 2009	2,264.64		
Bancomer	0165813948 CBTIS #95 2009	13,326.69		
Santander	65 50252473 2 FAM SUPERIOR ITA CONKAL	37,331.82		
Bancomer	0189325573 Proyecto de Apoyo a la Calidad 2009	151,552.79		
Santander	65 50249817 9 Universidad de Oriente 2009	1,844.73		
Bancomer	174648250 Ampliación Oferta Educativa 2009	529.90		
Scotiabank	17001678302 Educación Media Superior 2009	3,411.81		
HSBC	04044088383 IDEFEY 2009	6,259.62		

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

	Recursos Ejercicios 2010		11,646,520.25	4.71%
Bancomer	0177260776 Fondo Concursable EMS 2010	2,465,922.90		
Santander	65 50275094 7 Apoyo Educación Media Superior 2010	2,261,798.79		
Banamex	7124 42074 ITS Valladolid 2010	152,597.24		
Banamex	7124 44123 FAFEF 2010	1,258,756.64		
Bancomer	0190796492 UNO 2010	4,754,622.05		
Bancomer	0172566494 UADY 2010	13,386.21		
Bancomer	0176647049 CONAFE 2010	34,404.25		
Santander	65 50278788 4 SEP UTM 2010	1,767.61		
Scotiabank	17000628259 FAM Básica 2010	533,509.92		
Scotiabank	17001628267 BELLAS ARTES 2010	31,129.42		
Bancomer	0180329312 FAM SUPERIOR 2010	43,382.09		
Scotiabank	17001909711 Fortalecimiento de la Gestión Escolar 2010	95,243.13		
	Recursos Ejercicios 2011		41,660,659.65	16.85%
Bancomer	0180109711 FAM SUPERIOR 2011	342,412.95		
Bancomer	0183791890 FOMIX D1 2011	11,756,842.71		
Bancomer	0183792250 FOMIX D2 2011	2,479,860.43		
Interacciones	300902306 UTP 2011	539,333.38		
Banamex	7002 2532497 FAFEF 2011	7,372,801.48		
Bancomer	0188592748 Convenio Ramo 33/ TEC-UADY 2011NK	100,587.98		
Scotiabank	17001934082 IDEFEY Educación Media Superior 2011	7,662,974.66		
Scotiabank	17001934090 IDEFEY Ampliación Oferta Educativa 2011	1,102,572.72		
Scotiabank	17001934171 IDEFEY Fondo Complementario	2,359,530.25		
Scotiabank	17001855107 FAM BÁSICA 2011	6,178,853.94		
Interacciones	300067644 ITS Valladolid 2011	272,145.11		
Interacciones	300067717 UTC 2011	1,485,198.36		
Banamex	7002 5269983 Convenio Río Lagartos	7,545.68		
	Recursos Ejercicios 2012		168,775,523.79	68.27%
Banamex	7004 2040973 INIFED 2012	514,820.66		
Interacciones	#1101 Educación Media Superior 2012 Interacciones	11,495,453.75		
Scotiabank	17001934252 IDEFEY FAM BASICA 2012	1,160.75		
Scotiabank	17001934414 IDEFEY FORTALECIMIENTO A LA GESTION ESCOLAR 2012	6,066,229.47		
Scotiabank	17001934554 IDEFEY FAM SUPERIOR 2012	28,270,877.69		
Interacciones	300068756 Parque Científico 2012	32,272,970.85		
Interacciones	6875 Parque Científico 2012 Interacciones	31,784,799.54		
Banamex	418 7491 FAFEF 2012	6,349,041.62		
Banorte	0830977648 Univ Tec Peto 2012 BANORTE	739,363.06		
Banamex	#7491 Fafef 2012 Banamex	44,281,799.23		
Banorte	#7848 Universidad Tecnologica de Peto 2012 Banorte	4,661,584.67		
Banamex	#8006 Sep-Progreso 2012 Bmx	2,111,039.00		
Bancomer	#8170 Fondo Complementaria EMS 2012 BBVA	226,383.50		
	Gastos Indirectos		835.96	0.00%
Scotiabank	17001854844 Ind. Fortalecimiento de la Gestión Escolar 2010	639.99		
Scotiabank	17001627724 Ind. Ampliación Oferta Educ 2008	195.97		

	Gastos Corriente		3,119,439.13	1.26%
Santander	#65502420690 Admon Santander Gto Corriente	9,101.50		
Scotiabank	17001592025 Gasto Corriente	19,534.77		
Santander	65 50241570 3 Gasto Corriente	668,419.80		
Bancomer	0164457536 Gasto Corriente	1,145,201.91		
Banamex	4793 38535 Gasto Corriente	623,517.61		
Banamex	4793 38667 Base Licitaciones	9,293.66		
Banamex	4793 38748 Provisiones 2004	32,649.84		
Banamex	4793 38756 Gasto Corriente	611,720.04		
	Recursos Años Anteriores /Nuevas Metas Aut JG(Mzo 2012)		9,704.59	0.00%
Banorte	0818108347 IDEFEY RECURSOS AÑOS ANT BANORTE	9,704.59		
	Total	247,222,576.13	247,222,576.13	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 $ 66,765.06 , de los cuales , $ 25,007.87 corresponde al monto del estímulo fiscal del mes de enero provisionado por cierre del período y que conforme al Decreto del 5 de diciembre de 2008 la Entidad determina mensualmente , y un monto de otros deudores pendientes de comprobar por $ 34,800.00 por concepto de depósito por concepto de bases efectivamente depositadas en el mes inmediato posterior(13/02/2013), $ 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, $ 2,000.00 correspondiente a gastos por comprobar por una comisión a la Ciudad de Guadalajara del personal de la Dirección de Construcción por concepto de capacitación, y $ 34.58 de otros conceptos.

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

El saldo al cierre del período de los anticipos es de $ 30,594,392.00,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:

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

Recurso	Anticipo Pendiente de Amortizar	%
#0145 FAFEF 2009 BBVA	77,556.08	0.25%
#0776 Fondo Concursable EMS Bancomer	15,465.71	0.05%
#0947 APOYO EDUC MED SUP 2010 SANTANDER	1,212,141.86	3.96%
#0971 Fam Superior 2011 BBVA	111,068.23	0.36%
#1101 Educación Media Superior 2012 Interacciones	2,599,758.75	8.50%
#1890 Fomix D1 2011 Bancomer	3,587,965.23	11.73%
#2250 Fomix D2 2011 BBVA Bancomer	238,526.01	0.78%
#2497 Fafef 2011 Banamex	976,045.53	3.19%
#4008 PAOE-SEP 2012 Banorte	2,696,477.25	8.81%
#4044088201 Educ Media Superior 2008 HSBC	104,746.99	0.34%
#4082 Educ Media Sup 2011 Inverlat	658,088.31	2.15%
#4090 Idefey Ampliacion Oferta Educativa 2011	181,638.50	0.59%
#4123 Fafef 2010	15,465.72	0.05%
#4252 Idefey Fam Basica 2012	3,613,698.71	11.81%
#4414 Fortalec a la Gestion Educ 2012	1,384,569.18	4.53%
#5107 Fam Basica 2011	160,987.24	0.53%
#6432 UNO 2010 BBVA Bancomer	1,841,932.20	6.02%
#7491 Fafef 2012 Banamex	8,143,721.20	26.62%
#7648 Universidad Tecnologica de Peto 2012 Banorte	745,745.57	2.44%
#8151 Fam Basica 2008 HSBC	161,215.64	0.53%
#8259 FAM Básica 2010 Scotiabank	51,586.10	0.17%
#8347 Idefey Recursos Años Anteriores	14,658.63	0.05%
#9711 Fortalecimiento de la Gestión Escolar 2010	987,080.65	3.23%
Anticipos Ejercicios Anteriores	1,014,252.71	3.32%
Total Anticipos por Amortizar	**30,594,392.00**	**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	2.03%
Articulos y Accesorios Para Construccion	73,559.12	0.24%
Cdi Instalaciones Construcciones y Desarrollos	92,898.38	0.30%
Cecilia Martinez Olayo	25,387.86	0.08%
Consorcio Peninsular SA de CV	678,657.38	2.22%
Construcción e Instalación del Ste SA de CV	104,746.99	0.34%
Construccion y Supervision Vavel SA de CV	982,021.52	3.21%
Construcciones Milenium del Ste SA de CV	88,934.70	0.29%
Construcciones y Conducciones del Sureste SA de CV	14,658.63	0.05%
Construcciones y Materiales Ramirez SA de CV	2,106,895.19	6.89%
Constructor de Obras SA de CV	26,071.16	0.09%
Constructora Argon SA de CV	210,134.49	0.69%
Constructora Luboro SA de CV	686,917.58	2.25%
Constructora M y M del Ste SA de CV	745,745.57	2.44%
Constructora Urbanizadora Bastarrachea	317,591.42	1.04%
Construsuan SA de CV	1,469.69	0.00%
Consultoria y Redes de Computo SA de CV	421,759.85	1.38%
Corporativo Oce del Ste SA de CV	267,214.66	0.87%
Desarrolladora Contemporanea SA de CV	463,009.43	1.51%
Distribuidora Tanlah SA de CV	5,451.70	0.02%
Edificaciones Castro y Asociados SA de CV	1,415,500.61	4.63%
Eduardo Edgardo Saenz Daguer	39,011.05	0.13%
Fernando Jose Estrada Baqueiro	203,228.44	0.66%
Francisco Leonel Dzul Reyes	181,653.36	0.59%
GE Construcciones SA de CV	2,116,517.43	6.92%
Grupo Constructor Oni SA de CV	63,184.10	0.21%
Grupo Croms S de RL de CV	134,617.72	0.44%
Grupo urbamex SA de CV	107,655.96	0.35%
Grupo Waga SA de CV	28,430.82	0.09%
ING JEFG Construcciones SA de CV	1,159,919.64	3.79%

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

Contratista	Anticipo Pendiente de Amortizar	%
Ingenieria y Sistemas Constructivos Mexicanos SA	333,930.55	1.09%
Ingenova Construcciones SA de CV	486,324.66	1.59%
Jahil Armando Abraham Angulo	765,755.50	2.50%
Jesus Armando Rivera Uc	111,068.23	0.36%
Jorge Gabriel Abrego Valle	104,560.19	0.34%
José Alfonso Velazquez Rojas	2,317,060.01	7.57%
José Asunción Castro Encalada	1,352,145.78	4.42%
Juan Carlos Simon Rubio	722.19	0.00%
Luis Jorge Vallado Gamboa	44,342.47	0.14%
Manuel Jesus Lopez Febles	522,736.36	1.71%
Marco Christian Murillo Villarino	77,556.08	0.25%
Maria Maribel Ek Itza	109,358.84	0.36%
Mas Constructora SA de CV	268,053.60	0.88%
Mauro Renan Azarcoya Castillo	102,707.54	0.34%
Megaconstructores del Ste SA de CV	181,818.29	0.59%
Miguel Angel Aguayo de Pau	41,669.46	0.14%
Miguel Angel Gonzalez Pasos	108,440.03	0.35%
Miguel Angel Navarrete Guevara	952,932.73	3.11%
Obra Comercializaciones SA de CV	281,900.14	0.92%
Obras y Transportes de Yucatán SA de CV	3,294,822.49	10.77%
Olga Lilia Briceño Iribe	179,308.72	0.59%
Ordaz Arquitectos SA de CV	32,007.65	0.10%
Proesur SA de CV	363,276.96	1.19%
Promacsa SA de CV	394,341.70	1.29%
R.L.P Edificaciones SA de CV	845,166.80	2.76%
RCA Sistemas SA de CV	52,515.30	0.17%
Rentas y Construcciones GMZA SA de CV	24,457.70	0.08%
Reyna Muñoz Garcia	92,190.94	0.30%
Rodolfo Alejandro Castillo Alejos	40,168.69	0.13%
Roque Luis Hermilo Loría Borregui	359,434.64	1.17%
Transformadora CostaMaya SA de CV	2,084,991.76	6.81%
Victor Manuel Trujillo Perez	4,567.29	0.01%
Well Constructora SA de CV	109,391.94	0.36%
Wendy Maria Sosa Ley	157,574.31	0.52%
Anticipos Ejercicios Anteriores	1,014,252.71	3.32%
Total Anticipos por Amortizar	**30,594,392.00**	**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."

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	12.20%
Secretaria de Administración y Finanzas (SH)	27,733.00	87.80%
Total	31,586.82	100.00%

Contratista	Contratistas por Obras por Pagar CP	%
Equipos del Mayab SA de CV	1,562.25	0.03%
Meriequipos SA de CV	3,034.31	0.06%
Hi-Tec de Mexico SA de CV	3,796.26	0.08%
Krista Construcciones SA de CV	4,101.53	0.08%
Ampliaciones,Remodelaciones y Construcciones	251,352.89	5.04%
Carlos Alberto Perera Cortes	46,493.38	0.93%
Carlos Alejandro Gurrutia Vela	150,964.36	3.03%
Cecilia Martínez Olayo	24,962.27	0.50%
Comercialización y Construcciones del Ste SA de C	100,441.41	2.01%
Construcciones y Materiales Ramirez SA de CV	276,303.65	5.54%
Constructor de Obras, SA de CV	7,779.94	0.16%
Constructora PCH SA de CV	193,941.94	3.89%
Constructores Nueva Generación SA de CV	7,254.30	0.15%
Edificaciones Castro y Asociados SA de CV	70,327.61	1.41%
Edificaciones Paoa SA de CV	4,938.35	0.10%
Fernando Díaz Carrillo	3,744.70	0.08%

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

Contratista	Contratistas por Obras por Pagar CP	%
Grupo Constructor Oni, S.A.de C.V.	88,096.31	1.77%
Grupo urbamex SA de CV	63,226.69	1.27%
Ing Jefg Construcciones SA de CV	1,159,919.64	23.25%
Jahil Armando Abraham Angulo	50,556.29	1.01%
Luis Felipe Sosa Alonzo	436,688.66	8.75%
Luis Jorge Vallado Gamboa	31,486.63	0.63%
Maktun Proyectos Edificaciones SA de Cv	9,810.86	0.20%
María Maribel Ek Itzá	439,235.41	8.80%
Mauro Renan Azarcoya Castillo	102,707.54	2.06%
Miguel Angel Gonzalez Pasos	220,223.19	4.41%
Obras y Transportes de Yucatán SA de CV	589,793.88	11.82%
Promaqsa SA de CV	88,379.45	1.77%
RCA Sistemas SA de CV	6,620.02	0.13%
Rentas y Construcciones GMZA SA de CV	17,955.74	0.36%
Reyna Muñoz Garcia	40,150.27	0.80%
Roque Luis Hermilo Loría Borregui	359,434.64	7.20%
Vinamo SA de CV	133,491.87	2.68%
Total	**4,988,776.24**	**100.00%**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- Ingresos de Gestión

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

Fuente de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
01	#8756 Subsidio Gasto Corriente	1,870,083.00
	Subtotal Ministrado SH	**1,870,083.00**

Otras Fuentes de Financiamiento	Concepto	Monto Ministrado
Convenio	#4414 Fortalecimiento a la Gestión Educ	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	**13,981,122.00**

- 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 en el establecidas. En el período el presupuesto ejercido es como sigue:

Concepto	Enero
Presupuesto Autorizado	1,888,083.00
Presupuesto Modificado	1,888,083.00
Presupuesto Comprometido	1,629,018.48
Presupuesto Devengado	1,627,018.48
Presupuesto Ejercido	**1,627,227.84**
Presupuesto Pagado	1,361,077.57
Presupuesto por Pagar	266,150.27

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 enero

	PERIODO ANTERIOR	AL CIERRE DEL PERIODO
Efectivo en Bancos – Tesorería	12,000.00	12,000.00
Efectivo en Bancos – Dependencias	254,309,875.36	247,222,576.13
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	255,321,876.07	248,234,576.84

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.

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