

INDICE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DICIEMBRE DE 2015

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL CUARTO TRIMESTRE 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

BALANZA DE COMPROBACIÓN

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA
BAHIA DE NAVACHISTE No. Ext 609, BALCONES DEL NUEVO CULIACAN, CULIACAN, SINALOA

Balance General Diciembre 2015

ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
<i>Efectivo y Equivalentes</i>		<i>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	
Efectivo	7.000,00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	113.603,65
Bancos/Tesorería	2.267.398,23	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11.917.500,61
 <i>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</i>		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4.368.009,03
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	400.334,47	Total Pasivo Circulante	16.399.113,29
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	12.612.591,15		
 <i>Derechos a Recibir Bienes o Equivalentes</i>		Pasivo No Circulante	
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	190,02	<i>Provisiones a Largo Plazo</i>	
 <i>Inventarios</i>		Otras Provisiones a Largo Plazo	15.331.644,24
Bienes en Tránsito	2.090.467,72	Total Pasivo No Circulante	15.331.644,24
Total Activo Circulante	17.377.981,59		
 Activo No Circulante		TOTAL PASIVO	31.730.757,53
 <i>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</i>		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	15.331.644,24	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
 <i>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</i>		Aportaciones	507.732,58
Terrenos	49.811.200,00	Donaciones de Capital	25.178,14
Edificios No Habltacionales	1.372.323,46	 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
 <i>Bienes Muebles</i>		Resultados de Ejercicios Anteriores	3.870.867,75
Mobiliario y Equipo de Administración	1.788.465,11	Resultado del Ejercicio/Ahorro, Desahorro	-2.878.217,45
Equipo de Transporte	2.408.541,95		
 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	566.391,24	Revalúos	
 <i>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</i>		Revalúo de Bienes Inmuebles	51.058.826,86
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-4.331.753,11	Revalúos de Bienes Muebles	23.431,07
 <i>Activo Diferido</i>		TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	52.607.818,95
Otros Activos Diferidos	13.782,00		
Total Activo No Circulante	66.960.594,89		
		TOTAL DE ACTIVOS	84.338.576,48
		SUMA DE PASIVO Y CAPITAL :	84.338.576,48

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	SALDO ANTERIOR	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE	TOTAL ACUMULADO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15.613.454,12	1.470.257,00	1.367.787,96	3.994.952,00	6.832.996,96	22.446.451,08
Subsidios y Subvenciones	48.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.600,00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS						
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8.033.913,40	3,43	511,75	-273.252,96	-272.737,78	7.761.175,62
TOTAL DE INGRESOS	23.695.967,52	1.470.260,43	1.368.299,71	3.721.699,04	6.560.259,18	30.256.226,70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
Servicios Personales	10.326.801,89	1.180.279,53	1.196.845,17	2.991.922,31	5.409.047,01	15.735.848,90
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3.340.469,07	390.179,80	390.179,80	390.179,80	1.170.539,40	4.511.008,47
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5.434.287,87	625.912,76	641.222,76	1.564.560,64	2.831.696,16	8.265.984,03
Remuneraciones Adicionales y Especiales	966.026,55	99.952,92	99.952,92	928.686,55	1.168.592,39	2.134.618,94
Seguridad Social	539.237,04	62.936,17	62.936,23	62.936,23	188.808,63	728.045,67
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	46.781,36	1.297,88	2.553,46	45.559,09	49.410,43	96.191,79
Materiales y Suministros	436.798,62	37.113,38	82.573,79	67.244,71	186.931,88	623.730,50
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237.129,88	8.314,38	46.737,87	28.445,96	83.498,21	320.628,09
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	17.150,61	0,00	19.012,34	19.545,51	38.557,85	55.708,46
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	182.518,13	28.799,00	16.823,58	12.372,44	57.995,02	240.513,15
Materiales y Suministros para Seguridad	0,00	0,00	0,00	6.880,80	6.880,80	6.880,80
Servicios Generales	1.879.979,36	409.739,84	289.592,62	352.531,84	1.051.864,30	2.931.843,66
Servicios Básicos	482.784,13	72.842,34	59.485,34	54.238,31	186.565,99	669.350,12
Servicios de Arrendamiento	114.515,43	12.881,80	25.763,60	13.722,80	52.368,20	166.883,63
Servicios Profesionales, Científicos, técnicos y otros	127.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.600,00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5.579,94	1.388,52	10.148,84	808,52	12.345,88	17.925,82
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	364.673,66	27.916,99	60.458,47	54.435,61	142.811,07	507.484,73
Servicios de Comunicación Social	107.408,00	2.104,00	0,00	0,00	2.104,00	109.512,00
Servicios de Traslado y Viáticos	601.460,73	285.374,99	126.505,17	222.095,40	633.975,56	1.235.436,29
Servicios Oficiales	14.042,35	0,00	0,00	0,00	0,00	14.042,35
Otros Servicios Generales	61.915,12	7.231,20	7.231,20	7.231,20	21.693,60	83.608,72
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS						
Otros Gastos Varios	13.216.352,92	363.951,55	15.686,64	247.029,98	626.668,17	13.843.021,09
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	25.859.932,79	1.991.084,30	1.584.698,22	3.658.728,84	7.274.511,36	33.134.444,15
AHORRO/DESHARRO DEL EJERCICIO	-2.163.965,27	-520.823,87	-216.398,51	62.970,20	-714.252,18	-2.878.217,45

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

Estado Analítico del Activo

Del 1o de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	16.751.035	9.950.511	9.323.565	17.377.982	626.946
Efectivo y Equivalentes	1.813.868	8.191.454	7.730.924	2.274.398	460.530
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12.572.830	1.780.655	1.340.560	13.012.926	440.095
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	190	1.980	1.980	190	0
Inventarios	2.364.146	-23.578	250.100	2.090.468	-273.679
Almacenes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	67.106.662	6.881	152.948	66.960.595	-146.067
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	15.331.644	0	0	15.331.644	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	51.183.523	0	0	51.183.523	0
Bienes Muebles	4.756.518	6.881	0	4.763.398	6.881
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4.178.805	0	152.948	-4.331.753	-152.948
Activos Diferidos	13.782	0	0	13.782	0
TOTAL DEL ACTIVO	83.857.697	9.957.392	9.476.512	84.338.576	480.879

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1o de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Interna			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Interna			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			30.389.559	31.730.758
Total Deuda y Otros Pasivos			30.389.559	31.730.758

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	ORIGEN	APLICACIÓN		ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	907.505,79	273.678,77	PASIVO	0,00	1.341.198,40
Activo Circulante	900.624,99	273.678,77	Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	460.529,76		Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1.341.198,40
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	440.095,23				
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios		273.678,77	Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante	6.880,80	0,00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0,00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0,00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	714.252,18	6.880,80
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	6.880,80		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Aportaciones		6.880,80
Activos Diferidos			Donaciones de Capital		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	714.252,18	
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Revalúos		

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	670.400	0	0	0	670.400
Aportaciones	645.222	0	0	0	645.222
Donaciones de Capital	25.178	0	0	0	25.178
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	52.797.738	0	0	0	52.797.738
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2.163.965	0	0	0	-2.163.965
Resultados de Ejercicios Anteriores	3.870.868	0	0	0	3.870.868
Revalúos	51.090.835	0	0	0	51.090.835
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 30 de Junio 2015	53.468.138	0	0	0	53.468.138
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	-146.068	0	-146.068
Aportaciones	0	0	-146.068	0	-146.068
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	-714.252	0	-714.252
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-714.252	0	-714.252
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 30 de Septiembre 2015	53.468.138	0	-860.320	0	52.607.818

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA
Estado de Flujo de Efectivo del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	6.833.938	Origen	0
Impuestos	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Prc	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	Bienes Muebles	0
Contribuciones de mejoras	0	Otros Orígenes de Inversión	0
Derechos	0		
Productos de Tipo Corriente	0	Aplicación	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Prc	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	Bienes Muebles	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Participaciones y Aportaciones	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	6.832.997		
Otros Orígenes de Operación	941	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0
Aplicación	7.274.511	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Servicios Personales	5.409.047	Origen	1.542.462
Materiales y Suministros	186.932	Endeudamiento Neto	0
Servicios Generales	1.051.864	Interno	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	Externo	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	Disminución de Activos Financieros	201.264
Subsidios y Subvenciones	0	Incremento de Otros Pasivos	1.341.198
Ayudas Sociales	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	Aplicación	641.359
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0	Servicios de la Deuda	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	Interno	0
Donativos	0	Externo	0
Transferencias al Exterior	0	Incremento de Activos Financieros	641.359
Participaciones	0	Disminución de Otros Pasivos	0
Aportaciones	0		
Convenios	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamient	901.103
Otros Aplicaciones de Operación	626.668		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-440.573	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes	460.530
		Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1.813.868
		Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2.274.398

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

**INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015**

NO APLICABLE

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CIFRAS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**



NOTA No.01 EFECTIVO Y DISPONIBILIDADES

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

1A	EFECTIVO	7.000,00	
1B	BANCOS// TESORERÍA	2.267.398,23	2.274.398,23

DESGLOSE A DETALLE

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
1A Representa el fondo fijo de caja revolvente, asignado a la Asistente del Director Administrativo, y el propósito es para gastos menores, constituyéndose del recurso propio.	1111			EFECTIVO			7.000,00
		01053		PROG. RECURSO PROPIO		7.000,00	
			00040	DIRECCION ADMINISTRATIVA			
1B Trabajamos con dos Instituciones bancarias como se anota enseguida, llevando a detalle todos los registros dependiendo de los programas correspondientes. Cuenta 65502772158 para el fondo específico del Programa Diagnóstico y que a la fecha está en ceros. Cuenta 11602968045, utilizada para registrar los rendimientos y comisiones de las diferentes cuentas, así como aquellos recursos propios que se pudieran generar. Cuenta 11603008991, Destinada para manejar los recursos que por convenios con Instituciones para gastos indirectos. Cuenta 11603009548, Utilizada para manejar los recursos autorizados por Gobierno del Estado para gastos de operación ordinarios. Cuenta 1160310844, utilizada para manejar los recursos autorizados por Gobierno del Estado para gastos extraordinarios.	1112			BANCOS//TESORERÍA			2.267.398,23
		00001		SANTANDER, S.A.			1.873.424,62
		00004		CTA. DIAGNOSTICOS 65502772158			
			15213	PROG. ESCUELAS AL CIEN		1.873.424,62	
		00002		SCOTIABANK INVERLAT, S.A.			393.973,61
			00001	CTA. RECURSO PROPIO No. 11602968045		1.465,72	
			01006	PROG. RECURSOS DE RENDIMIENTOS	0,00		
			01053	PROG. RECURSO PROPIO	1.465,72		
		00002		CTA. INDIRECTO OBRA ESTATAL No. 11602968053		1.411,88	
			13207	PROG. OFICINAS SEPYC (FAEB) 2013	1.411,88		
		00003		CTA. REC. IND. DE OBRA FED. No. 11603008991		19.842,66	
			14212	PROG. CONVENIO ACCIONES COMPENSATORIAS	172,22		
			14213	PROG. CONVENIO EDUCACIÓN COMUNITARIA	19.670,44		
		00004		CUENTA SUBSIDIO No. 11603009548		264.760,55	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO	264.760,55		
	00009		CTA. SUB. ESTRATEGICO NO. 11603108422		104.193,37		
		99023	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 3	103.508,75			
		99027	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 2	684,62			
	00011		CTA. 11603049264		2.299,43		
		13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013	0,00			
		14211	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014	309,92			
		15204	PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015	1.989,51			

NOTA No 02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

2A	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	400.334,47	
2B	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12.612.591,15	
2C	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	190,02	13.013.115,64

2A Esta cuenta tiene 2 subcuentas por Anticipos para Gastos y Anticipos para Sueldos. El importe de Anticipos para Gastos Representa el monto de viáticos	1122			CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			400.334,47
		00001		ANTICIPO PARA GASTOS			188.173,71
			01053	PROGRAMA RECURSO PROPIO		18.015,23	

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
y gastos por comprobar de este Instituto, asignados por su programa correspondiente cobrable en un plazo no mayor de 90 días. El importe de Anticipos para Sueldos, igualmente representa aquellos anticipos de sueldos de sus respectivos programas recuperables en un plazo no mayor a 90 días.			12204	PROGRAMA DIAGNÓSTICOS 2012		1.980,96	
			13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013		868,50	
			14210	PROG. DIAGNOSTICOS 2014		702,00	
			14211	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014		800,00	
			15204	PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIA 2015		45.845,81	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		119.825,02	
			99023	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 3		136,19	
			99027	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 2		0,00	
		00002		ANTICIPO PARA SUELDOS			212.160,76
			01053	PROGRAMA RECURSO PROPIO		6.996,72	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		176.400,93	
			99023	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 3		28.763,11	
			99027	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 2		0,00	
	2B Esta cuenta tiene 3 subcuentas: Diversos, SAF y SHCP. Cada uno con sus sub-cuentas correspondiendo a su propio Programa. En algunos programas representa el monto de los adeudos por concepto de Nóminas de Honorarios que estaban autorizados pero el recurso no llegó. En otros casos son traspasos entre programas para cubrir las necesidades inmediatas en su momento de cada uno de ellos, por traspaso entre ellos. La mayor parte de estos adeudos tienen mas de 365 días.	1124		DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO			12.612.591,15
		00002	DIVERSOS			11.489.542,28	
		01053	PROGRAMA RECURSO PROPIO		130.083,00		
		09105	PROGRAMA AMPLIACION DE OFERTA EDUC. TEC. 2009		1.483.777,82		
		11301	PROG. TECHUMBRES CONV. CON AYUNTAMIENTOS 2011		174.679,96		
		12204	PROGRAMA DIAGNÓSTICOS 2012		11.393,26		
		13204	PROGRAMA OFICINAS SEPYC (FAEB) 2012		293.900,00		
		13207	PROGRAMA OFICINAS SEPYC (FAEB) 2013		1.829.949,15		
		13215	PROGR. CONAFE CONVENIO ESPECIAL COMUNITARIO 2013		28,07		
		13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013		801.941,64		
		13224	PROGRAMA FONDEN FEDERAL OFICIO SO.50..23		49.999,01		
		14210	PROGRAMA DIAGNOSTICOS 2014		220.743,22		
		14211	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014		261.196,29		
		15204	PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015		65.108,05		
		15213	PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN		1.575,38		
		99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOB. DEL ESTADO		4.750.799,25		
		99023	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3		895,52		
		99024	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 4		900.000,00		
		99025	PROGRAMA INDEMNIZACIÓN AL PERSONAL DEL ORGANISMO		511.472,66		
		99027	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 2		2.000,00		
2B El saldo de 64,500 quedó pendiente de recuperarse desde 2009, mientras que el de 1,058,548.87 corresponde al impuesto predial al 31 de Diciembre de 2010 no pagado ni actualizado en trámite de condonación.		00003	SECRETARIA DE ADMON. Y FINANZAS			1.123.048,87	
		09103	PROG. FAM SUP. U DE O 2009		64.500,00		
		99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		1.058.548,87		
		01544	S.H.C.P.			0,00	
		00006	SUBSIDIO AL EMPLEO		0,00		
2C Representa el Saldo pendiente de Amortizar de las compras a proveedores de sus respectivos programas	1131		ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PREST.			190,02	
		01053	PROG. RECURSO PROPIO		0,01		
		99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		190,01		
NOTA No.03 BIENES EN TRÁNSITO						2.090.467,72	
Representa el monto del Mobiliario y Equipo para Obras que llegan al Instituto para proceder a su entrega acorde a su respectivo programa y que pertenecen a Gobierno del Estado	1145		BIENES EN TRÁNSITO			2.090.467,72	
		10101	PROGRAMA FAM BÁSICO 2010		0,00		
		00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		11101	PROG. FAM BASICO 2011 SAF-AGF-006/2011		0,00		
		00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESGLOSE A DETALLE DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL	
	CTA	SCTA	SSCTA					
		12109		PROGRAMA FAM BÁSICO 2012		0,00		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		12201		FONDO COMPL.PARA LA INCORPORACIÓN AL SIST.NAC.BACH		14.175,20		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		13107		PROGRAMA UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013		694.559,16		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		13124		PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES FAM NIVEL BÁSICO 2013		0,00		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		13128		PROGRAMA UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2013		283.743,02		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		13203		PROG. INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LOS MOCHIS, EXT. VILLA DE AHOME		0,00		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		14155		PROG. UNIVERSIDADES TECNOLOGICAS(FAM2013)2014(SAF-AGF-018/2014),(P.G.O. 13127)		0,00		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
		14204		PROG. UNIDAD DE USO COMÚN 2014 (SAF-AGF-0006/2014)		1.097.990,34		
			00002	MOBILIARIO Y EQUIPO				
NOTA N° 04 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO							15.331.644,24	
	Representa el valor de los bonos de pensión a cargo del Instituto y a favor de Funcionarios y Empleados de Administraciones del año 2010 y se actualizan con los intereses cada año.	1221		DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO			15.331.644,24	
			00003	SECRETARIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS				
			99020	SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO				
NOTA N° 05 TERRENOS							49.811.200,00	
	Representa el valor del Terreno que fue donado a este Instituto con valor catastral al 31 de Diciembre de 2010, mas su revaluación a la misma fecha	1231		TERRENOS			49.811.200,00	
			01004	PROGRAMA DONACIÓN CAPFCE		2.918,62		
				REVALUACIÓN DE TERRENOS		49.808.281,38		
NOTA N° 06 EDIFICIOS NO HABITACIONALES							1.372.323,46	
	Representa el valor de los Edificios que fue donado a este Instituto con valor catastral al 31 de Diciembre de 2010, mas su revaluación a la misma fecha	1233		EDIFICIOS NO HABITACIONALES			1.372.323,46	
			01004	PROGRAMA DONACIÓN CAPFCE		22.258,52		
			01005	PROGRAMA ADQUISICIONES ISIFE		99.519,46		
				REVALUACIÓN DE EDIFICIOS		1.250.545,48		
NOTA N° 07 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN							1.788.465,11	
	Representa el valor del Mobiliario y Equipo de Oficina y el Equipo de Proceso Electrónico de datos, incluyendo la revaluación en ambos.	1241		MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		771.634,33		
		1241		MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA REVALUADO		67.464,09		
		1241		EQUIPO DE PROCESO ELECT. DE DATOS		886.459,28		
		1241		EQUIPO DE PROCESO ELECTRÓNICO DE DATOS REVALUADO		62.907,41		
NOTA N° 08 EQUIPO DE TRANSPORTE							2.408.541,95	
	Representa el valor del Equipo de Transporte, incluyendo la revaluación.	1244		EQUIPO DE TRANSPORTE		2.036.037,07		
		1244		EQUIPO DE TRANSPORTE REVALUADO		372.504,88		
NOTA N° 09 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS							566.391,24	
	Representa el valor de Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas (Equipo Auxiliar de Operación) incluyendo la revaluación.	1246		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		541.993,62		
		1246		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS REVALUADO		24.397,62		
NOTA N° 10 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES							4.331.753,11	

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
Representa la Depreciación Acumulada de los Bienes Muebles detallando los importes Acumulados hasta el 2013 y el ejercicio 2014 y 2015 calculados de acuerdo a la Ley del Impuesto sobre la Renta, 10% Bienes y Equipos de Administración en lo que se refiere a Mobiliario y Equipo, 30% para Equipo de Cómputo, 20% Equipo de Trnsporte y 10% para Maquinaria diversa. El estado del los Bienes Muebles son en términos generales, obsoletos pues fueron heredados de la antigua CAPCEES, y es muy poco los bienes muebles adquiridos en ésta Administración.	1263			DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN			1.511.933,33
				DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA AL 31/12/2015		558.099,07	
				DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA AL 31/12/2013	374.699,25		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	91.227,63		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	92.172,19		
				DEPRECIACIÓN ACUM. DE EQ. DE OFNA. REVALUADO 31/12/2015		53.414,63	
				DEPRECIACIÓN ACUM. DE EQ. DE OFNA. REVALUADO 31/12/2013	43.838,00		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	4.833,39		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	4.743,24		
				DEP. ACUM. DE EQ. DE PROC. ELECT. DE DATOS AL 31/12/2015		837.512,22	
				DEP. ACUM. DE EQ. DE PROC. ELECT. DE DATOS AL 31/12/2013	791.398,70		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	30.298,99		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	15.814,53		
				DEP. AC. DE EQ. DE PROC. ELECT. REVALUADO AL 31/12/2015		62.907,41	
				DEP. AC. DE EQ. DE PROC. ELECT. REVALUADO AL 31/12/2013	61.201,62		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	41,08		
				DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	1.664,71		
		1263		DEPRECIACIÓN AC. DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 31/12/2014			2.408.540,96
				DEPRECIACIÓN AC. DE EQUIPO DE TRANSPORTE AL 31/12/2013		2.036.036,08	
				DEP. AC. DE EQ. DE TRANSPORTE REVALUADO AL 31 /12/2014		372.504,88	
			DEP. AC. DE EQ. DE TRANSPORTE REVALUADO AL 31 /12/2013	327.395,99			
			DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	45.108,89			
	1263		DEP. AC. DE MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HER. AL 31/12/2014			411.278,82	
			DEP. AC. DE EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN AL 31/12/2014		396.262,81		
			DEP. AC. DE EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN AL 31/12/2013	324.068,55			
			DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	35.810,31			
			DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	36.383,95			
			DEP. AC. DE EQUIPO AUXILIAR DE OP.REVALUADO AL 31/12/2014		15.016,01		
			DEP. AC. DE EQUIPO AUXILIAR DE OP.REVALUADO AL 31/12/2013	10.476,25			
			DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014	2.370,61			
			DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015	2.169,15			

NOTA No 11 ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo de este rubro se integra específicamente con el depósito en garantía otorgado a la Comisión Federal de Electricidad	1279			ACTIVOS DIFERIDOS			13.782,00
		08901		PROGRAMA ECONOMIAS SUBSIDIO EJ. ANTERIOR		13.782,00	
			04020	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD			

NOTA No 12 CUENTAS POR PAGAR

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

12A	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO					113.603,65	
12B	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					11.917.500,61	12.031.104,26
12A	Representa el saldo pendiente que por sueldos y salarios se debe a Funcionarios y Empleados de acuerdo	2111		SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			113.603,65
			12204	PROGRAMA DIAGNÓSTICOS 2012		13.372,84	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		62.078,35	
			99023	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3		38.152,46	
12B	Este inciso Representa el pasivo a favor de proveedores por compra de servicios y de mobiliario y equipo, relacionado con el programa aplicado	2112		PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			11.917.500,61
			01053	PROVEEDORES ISIFE			235.733,96
				PROGRAMA RECURSOS VENTA DE BASES		127.417,10	

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
			00149	ANGEL DE JESÚS ORTIZ MEJÍA	70.000,00		
			00150	CASTRO SÁNCHEZ ANABEL	57.417,10		
		15204		PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015		4.150,00	
			01104	ONEZTHREE, S. DE R.L. DE C.V.	4.150,00		
		99020		PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		104.166,86	
			00097	DOCUDIGITAL DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	5.394,00		
			00098	ROGAS, S.A. DE C.V.	2.003,26		
			00142	GALLARDO PEIRO LUIS ENRIQUE	3.950,96		
			00144	PERMAGRAF, S.A. DE C.V.	4.418,44		
			00146	NORBERTO CHÁVEZ RAMÍREZ	2.436,00		
			00201	COMERCIOS UNIDOS, S.A. DE C.V.	4.918,40		
			00233	SOLUCIONES EN INFORMÁTICA DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	5.568,00		
			00312	ESTAFETA MEXICANA, S.A. DE C.V.	1.093,90		
			00335	CONSULTORÍA INTEGRAL CORPORATIVA OLÁN RUIZ, S.C.	57.600,00		
			00359	SISTEMAS DE IMPRESIÓN ELECTRÓNICA, S.A. DE C.V.	1.131,00		
			01000	FERRE DEPOT, S.A. DE C.V.	12.172,90		
			01082	MARTÍNEZ BARRIENTOS CÉSAR ALFREDO	3.480,00		
12B	Este inciso representa los pasivos por los saldos de adeudos entre programas, detallado perfectamente a donde corresponde.	2112		OTROS ACREEDORES			11.681.766,65
			00001	GASTOS DE SUPERVISIÓN			29.919,09
			15204	PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015		29.771,99	
			99027	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 2		147,10	
		00002		DIVERSOS			11.651.847,56
			01053	PROGRAMA RECURSO PROPIO		1.754.266,62	
			09105	PROG. AMPLIAC. DE OFERTA EDUCATIVA TEC. 2009		1.483.777,82	
			12204	PROGRAMA DIAGNOSTICOS 2012		1,38	
			12206	PROG. CONAFE EDUC. COMUNITARIA ALIANZA 2012		0,36	
			12208	PROGRAMA FONDEN 2012		0,07	
			13204	PROGRAMA OFICINAS SEPYC 2012		293.900,00	
			13207	PROGRAMA OFICINAS SEPYC 2013		1.168.303,28	
			13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013		20.600,00	
			14210	PROG. DIAGNOSTICO 2014		0,00	
			14211	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014		12,52	
			14213	PROG. CONVENIO EDUCACIÓN COMUNITARIA		19.642,72	
			15204	PROG. ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015		6.395,99	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		24.550,44	
			99023	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3		6.880.396,36	
			99027	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 2		0,00	

NOTA No. 13 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO 4.368.009,03

13)	Esta cuenta representa las obligaciones pendientes a cargo de esta Institución tanto por previsión del impuesto predial, el cual se encuentra en trámite de exoneración, el impuesto del 1.5% sobre nómina, lo correspondiente al IPES y las retenciones de I.S.P.T. y se desglosa de la forma siguiente:	2117		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			4.368.009,03
			00003	SECRETARIA DE ADMON. Y FINANZAS			14.465,40
			00001	1.5% IMPUESTOS A LAS NOMINAS		14.465,40	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00004		INSTITUTO DE PENSIONES			2.745.578,71
			00001	CUOTA IPES CTA. INDIVIDUAL		922.588,20	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
			00002	CUOTA IPES TRANSICION		32.639,39	

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00004		APORTACIONES IPES CTA. INDIVIDUAL		1.323.216,81	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00005		APORTACION IPES TRANSICION		122.092,69	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00006		CUOTA AHORRO SOLIDARIO		257.586,52	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00007		APORTACION AHORRO SOLIDARIO		87.455,10	
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO			
		00006		H. AYUNTAMIENTO DE CULIACAN			1.058.548,87
			99020	PROG. SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		1.058.548,87	
			00025	IMPUESTO PREDIAL			
		01544		S.H.C.P.			549.416,05
			00001	ISR RETENCIONES POR SALARIO		274.534,99	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO	274.534,99		
			00002	ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS		274.881,06	
			99023	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3	274.881,06		

NOTA No. 14 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO

						15.331.644,24	
						15.331.644,24	
14)	Esta cuenta representa el valor de los bonos de pensión a favor de los funcionarios y empleados de confianza de este Instituto, presentados y aceptados por el IPES a cargo del ISIFE y tramitado por este ante la SAYF, se presenta en cuentas de balance.	2269		OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO			
			00001	BONOS DE PENSIONES POR PAGAR			
			99020	SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		15.331.644,24	
			05003	CABANILLAS CHÁVEZ ADOLFO	2.102.035,20		
			05004	BELTRÁN PONCE DANIEL	1.145.217,06		
			05006	RIVERO ANTUNA JESÚS ABEL	1.193.250,43		
			05009	SALAZAR LÓPEZ GLORIA ELISA	465.183,17		
			05011	OROZCO CÁRDENAS MARÍA UBALDINA	808.407,43		
			05012	ALARCÓN IRIBE MARGARITA	767.783,95		
			05021	LÓPEZ GUTIÉRREZ JANNETH MARISELA	149.321,15		
			05024	VÁZQUEZ PATRÓN ALEJANDRO	520.783,04		
			05028	GÁMEZ CABRERA FRANCISCO JAVIER	2.610.946,04		
			05029	CÁRDENAS HERRERA MARÍA DE LOS ÁNGELES	299.429,64		
			05030	ZÁRATE LÓPEZ MARÍA MAGDALENA	32.509,51		
			05031	SÁNCHEZ ESPINOZA GERMÁN	452.760,75		
			05035	BOJÓRQUEZ FONSECA GIAN CARLO	29.911,98		
			05036	BARRERAS ESCALANTE JUAN FERNANDO	1.526.643,67		
			05038	LÓPEZ PEÑUELAS MOISÉS ARMANDO	96.066,77		
			05039	LEAL SOTELO CÉSAR AUGUSTO	75.842,19		
			05040	ESTRELLA REYES JUAN HERMILO	1.702.133,90		
			05042	PALACIOS CAMPAÑA ARLETTE LETICIA	55.617,61		
			05043	ARROYO SANZ JOSÉ ALFREDO	515.726,89		
			05044	CRUZ LEÓN RAMIRO	85.954,48		
			05045	BELTRÁN TORRES MARTA	27.063,21		
			05046	BELTRÁN MONJARAZ EDGAR RODOLFO	50.561,46		
			05047	TORRES MACÍAS MELBA DENEBO	27.538,56		
			05048	MEDINA INZUNZA DOMINGA	24.956,78		
			05049	VÁZQUEZ SALAZAR RAFAEL GUADALUPE	27.063,21		

DESGLOSE A DETALLE

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
			05050	SALAS NORIEGA HAYDEÉ	538.936,16		
NOTA No. 15	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO						532.910,72
Esta cuenta está integrada por los Activos	3110			APORTACIONES			
Fijos a su valor original, menos la depreciación acumulada calculada por ejercicios completos.	1233			EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES			99.519,46
	1244			EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	2.036.037,07		
	1263			DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	2.036.036,08		-0,01
	1241			MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	771.634,33		
	1263			DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	558.099,07		213.535,26
	1246			EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN	541.993,62		
	1263			DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN	396.262,81		145.730,81
	1241			EQUIPO DE PROCESO ELECT. DE DATOS	886.459,28		
	1263			DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE PROCESO ELECT. DE DATOS	837.512,22		48.947,06
				TOTAL			507.732,58
Esta cuenta está integrada por la donación	3120			DONACIONES			25.178,14
el Terreno y Edificio donado por el Gobier	1231			TERRENOS	2.918,62		
no del Estado en su valor original.	1233			EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	22.258,52		
	1			EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	1,00		
NOTA No. 16	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO						52.074.908,23
El saldo de esta cuenta está representado por el presupuesto pendiente de aplicar que se le entregó al Instituto vía ministración de la Secretaría de Administración y Finanzas, tamto por Subsidio para el gasto corriente, como por indirecto de obra para supervisar los diversos programas que se mencionan, así como recursos propios.	3210	00001		RESULTADO DEL EJERCICIO			-2.878.217,45
				EJERCICIO ACTUAL			-2.878.217,45
				RECURSOS PROPIOS		-437.532,68	
		01006		PROGRAMA RECURSOS DE RENDIMIENTOS	1.072,36		
		01053		PROG. RECURSO PROPIO	-438.605,04		
				INDIRECTOS DE OBRA ESTATAL		-350.006,98	
		13121		PROGRAMA FONDEN 2013	-6,98		
		13207		PROG. OFICINAS SEPYC 2013	-350.000,00		
				INDIRECTOS DE OBRA FEDERAL		-1.710.314,52	
		14209		PROG. UAIM LOS MOCHIS, AUDITORIO 2014	-1.719.872,48		
		14212		PROG. CONVENIO ACCIONES COMPENSATORIAS	-10.301,78		
		14213		PROG. CONVENIO EDUCACIÓN COMUNITARIA	19.859,74		
				RECURSOS FAM		-2.844.454,94	
		10101		PROG. FAM BÁSICO 2010	-19.728,46		
		11101		PROG. FAM BÁSICO 2011	-230.382,14		
		12109		PROG. FAM BÁSICO 2012	19,02		
		13124		PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES FAM 2013	-8,94		
		13128		PROG. UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2013	-802.256,00		
		13203		PROG. INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LOS MOCHIS, AHOME	0,20		
		14103		PROG. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SINALOA FAM 2014	-1.754.871,20		

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESGLOSE A DETALLE DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
			14107	PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES FAM 2014	-13.648,97		
			14155	PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2014	-23.578,45		
				SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		1.287.156,99	
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO	1.287.156,99		
				SUBSIDIO ESTRATEGICO		-768.350,92	
			99023	PROG. SUBSIDIO PROYECTO 3	-768.353,01		
			99027	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 2	2,09		
				MEJORES ESCUELAS		2.010.329,60	
			14210	PROG. DIAGNÓSTICOS 2014	865.329,60		
			14313	PROG. CENTRO DE BACHILLERATO TECNOLÓGICOS, IND. Y SERVS.	-730.000,00		
			15213	PROG. ESCUELAS AL CIEN	1.875.000,00		
				DIAGNÓSTICOS		-65.044,00	
			13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013	-6.999,91		
			14211	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014	-130.669,48		
			15204	PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015	72.625,39		
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			3.870.867,75
				POR EJERCICIO			
				EJERCICIO 2008		1.103.970,20	
				EJERCICIO 2009		5.346.560,92	
				EJERCICIO 2010		-3.554.686,99	
				EJERCICIO 2011		15.419.836,68	
				EJERCICIO 2012		-2.702.259,80	
				EJERCICIO 2013		-7.993.937,27	
				EJERCICIO 2014		-3.748.615,99	
				POR PROGRAMA			3.870.867,75
				RECURSOS PROPIOS		-1.569.286,90	
			01006	RECURSOS DE RENDIMIENTOS	2.795,66		
			01052	PROG. RECURSOS POR VTA. DE BASES	-1.788.384,64		
			01053	PROG. RECURSO PROPIO	202.520,08		
			08901	ECONOMIAS SUBSIDIO EJERCICIO ANTERIOR	13.782,00		
				INDIRECTOS DE OBRA ESTATAL		1.039.163,46	
			13121	PROGRAMA FONDEN 2013	26.105,71		
			13207	PROGRAMA SEPYC 2013	1.013.057,75		
				INDIRECTOS DE OBRA FEDERAL		2.867.410,11	
			12201	FONDO COMPLEMENTARIO P/INCRP. AL SISTEMA NACIONAL	14.175,20		
			12206	PROG. CONAFE EDUCACION COMUNITARIA 2012	-0,36		
			12208	PROG. FONDEN ACUERDO SO.44.37	-0,07		
			13213	PROG. CONAFE CONVENIO REGULAR COMUNITARIO 2013	-0,01		
			13215	PROG. CONAFE CONVENIO ESPECIAL COMUNITARIO 2013	-5.268,46		
			13224	PROG. FONDEN FEDERAL	49.999,01		
			14204	PROG. UNIDAD DE USO COMÚN 2014	1.097.990,34		
			14209	PROG. UAIM LOS MOCHIS, AUDITORIO 2014	1.719.872,48		
			14212	PROG. CONVENIO ACCIONES COMPENSATORIAS	10.474,00		
			14213	PROG. CONVENIO EDUCACIÓN COMUNITARIA	-19.832,02		
				RECURSOS FAM		3.899.657,12	
			09103	PROGRAMA FAM SUPERIOR UNIVERSIDAD DE OCC. 2009	64.500,00		
			10101	PROGRAMA FAM BÁSICO 2010	19.728,46		

Este rubro en el Estado de Actividades, se integra con el remanente refrendado existente, así como los ingresos devengados para la ejecución de los programas mencionados.

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESGLOSE A DETALLE DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL	
	CTA	SCTA	SSCTA					
			11101	PROGRAMA FAM BÁSICO 2011	242.782,14			
			12109	PROGRAMA FAM BÁSICO 2012	-19,02			
			13107	PROGRAMA UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS 2013	694.559,16			
			13124	PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES	8,94			
			13128	PROG. UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS 2013	1.085.999,02			
			13203	PROG. INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LOS MOCHIS, AHOME	-0,20			
			14103	PROG. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SINALOA FAM 2014	1.754.871,20			
			14107	PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES FAM 2014	13.648,97			
			14155	PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2014	23.578,45			
				SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		759.444,02		
		99020		SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO	759.444,02			
				SUBSIDIO ESTRATÉGICO		-4.854.821,76		
		99023		PROG. SUBSIDIO PROYECTO 3	-6.219.331,08			
		99024		PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 4	900.000,00			
		99025		PROG. INDENMIZACIÓN AL PERSONAL DEL ORGANISMO	511.472,66			
		99027		PROG. SUBSIDIO PROYECTO 2	-46.963,34			
				PROGRAMA MEJORES ESCUELAS		260.795,58		
		11301		PROG. TECHUMBRES CONVENIOS CON AYUNTAMIENTOS	174.679,96			
		14210		PROG. DIAGNÓSTICOS 2014	-643.884,38			
		14313		PROG. CENTRO DE BACHILLERATO TEC., IND. Y DE SERVICIOS	730.000,00			
				PROGRAMA DIAGNÓSTICOS		1.468.506,12		
		13211		PROGRAMA DIAGNÓSTICOS 2013	302.622,26			
		13217		PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013	772.920,60			
		14211		PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2014	392.963,26			
NOTA No 17	REVALÚOS						51.082.257,93	
Para la actualización de Terrenos y la Construcción se tomó en consideración el valor catastral del inmueble al 31 de diciembre de 2010.	3231	01004		REVALÚO DE BIENES INMUEBLES			51.058.826,86	
			00001	PROGRAMA DONACIÓN CAPFCE				
			00001	TERRENOS REVALUADOS		49.808.281,38		
			00002	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES REVALUADOS		1.250.545,48		
Para la revaluación del activo fijo, se consideraron valores al 31 de diciembre de 2010 y el valor actual se logra disminuyendo su depreciación anual usando el mismo criterio que la depreciación normal.	3232	01005		REVALÚO DE BIENES MUEBLES			23.431,07	
				PROGRAMA ADQUISICIONES ISIFE		527.274,00		
				EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE REVALUADO	372.504,88			
				MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA REVALUADO	67.464,09			
				EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN REVALUADO	24.397,62			
				EQUIPO DE PROCESO ELECTRÓNICO DE DATOS REVALUADO	62.907,41			
				PROGRAMA ADQUISICIONES ISIFE		503.842,93		
				DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE REVALUADO	372.504,88			
				DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA REVALUADO	53.414,63			
				DEPRECIACIÓN EQUIPO AUXILIAR DE OPERACIÓN REVALUADO	15.016,01			
				DEPRECIACIÓN EQUIPO DE PROCESO ELECTRONICO DE DATOS REVALU	62.907,41			
TOTAL:								

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CUENTAS DE RESULTADOS

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	
	CTA	SCTA	SSCTA			TOTAL	TOTAL
INGRESOS							30.256.226,70
NOTA No 18 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y APORTACIONES AL SECTOR PÚBLICO							
	4221			TRANSFERENCIAS INTERNAS Y APORTACIONES AL SECTOR PÚBLICO			22.446.451,08
Este rubro lo clasificamos en gastos de operación que abarcan los programas 99020, 99023 y 99027 y se encuentra integrado por las siguientes subcuentas y los fondos recibidos correspondientes se depositan en las cuentas de cheques 11603009548 y 11603108422 en Banco Scootiabank Inverlat, S.A. y otra clasificación en gastos indirectos de obra, que son recursos depositados por la SAYF del Gobierno del Estado en cuentas de Bancos destinadas para ese fin.				RECURSOS GASTOS DE OPERACIÓN			18.630.682,00
		99020		PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO		10.599.181,00	
			10000	SERVICIOS PERSONALES	8.885.704,00		
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	596.902,00		
			30000	SERVICIOS GENERALES	1.116.575,00		
		99023		PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3		6.600.001,00	
			10000	SERVICIOS PERSONALES	6.600.001,00		
		99027		PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 2		1.431.500,00	
			10000	SERVICIOS PERSONALES	950.000,00		
			30000	SERVICIOS GENERALES	481.500,00		
				RECURSO PARA PROGRAMAS DE OBRA			1.875.000,00
		15213		PROG. ESCUELAS AL 100		1.875.000,00	
			60000	CONSTRUCCIÓN	1.875.000,00		
				RECURSO PARA GASTOS INDIRECTOS DE OBRA			1.940.769,08
		14210		PROG. DIAGNOSTICOS 2014		869.400,00	
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	67.967,00		
			30000	SERVICIOS GENERALES	801.433,00		
		14211		PROGRAMA ESCUELAS DIGNA 2014		275.752,46	
			10000	SERVICIOS PERSONALES	-24.225,29		
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	55.451,47		
			30000	SERVICIOS GENERALES	244.526,28		
		15204		PROGRAMA ESCUELAS DE EXCELENCIAS 2015		795.616,62	
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	75.071,27		
			30000	SERVICIOS GENERALES	720.545,35		
NOTA No. 19 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES							48.600,00
Este rubro representa los recursos depositados por diferentes organismos en nuestras cuentas de Bancos para el cumplimiento de programas específicos.	4223			SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			48.600,00
		14212		PROG. CONVENIO ACCIONES COMPENSATORIAS		5.346,00	
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.953,75		
			30000	SERVICIOS GENERALES	392,25		
		14213		PROG. CONVENIO EDUCACIÓN COMUNITARIA		43.254,00	
			20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.401,82		
			30000	SERVICIOS GENERALES	35.852,18		
NOTA No. 20 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS							7.761.175,62
Representa los intereses devengados en las cuentas bancarias que se mencionan.	4311			INTERESES GANADOS EN VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS			1.072,26
		01006		PROGRAMA RECURSOS DE RENDIMIENTOS		1.072,26	
			01053	PROG. RECURSO PROPIO	510,45		
			01552	CUENTA RECURSOS PROPIOS No.11602968045	122,64		
			01553	CUENTA INDIRECTO OBRA ESTATAL No. 11602968053	439,17		

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESGLOSE A DETALLE DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
Esta cuenta la clasificamos en 2 rubros, Recursos por Aplicar y Otros Ingresos, el primero representa el saldo neto del Mobiliario y Equipo de los variados programas destinado a los diferentes entes educativos que pertenecen a Gobierno del Estado y pagados por éste, que almacenamos en este Instituto y en su momento los hacemos llegar a su destino. Este importe incide de manera importante en los Estados Financieros, así se ha registrado desde la creación de este Instituto. La segunda clasificación representa el monto de los ingresos derivados de operaciones no usuales del Instituto y depositados en nuestras cuentas de Bancos igualmente distribuido con su correspondiente programa.	4399			OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			7.668.587,69
		00011		RECURSOS POR APLICAR (NETO)			
			10101	ADQUISICIONES CENTRALIZADAS		7.668.587,69	
			11101	PROG. FAM BÁSICO 2010	-19.728,46		
			12109	PROG. FAM BÁSICO 2011	-230.382,14		
			13124	PROG. FAM BÁSICO 2012	19,02		
			13128	PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL BÁSICO	-8,94		
			13203	PROG. UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2013	-802.256,00		
			13223	PROG. INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LOS MOCHIS, AHOME	0,20		
			14103	PROG. INSTITUTO SINALOENSE DE LA CULTURA	649.207,33		
			14107	PROG. UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SINALOA FAM 2014	-1.754.871,20		
			14155	PROG. FAM NIVEL BASICO 2014	-13.648,97		
			14209	PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013	-23.578,45		
			15147	PROG. UNIVERSIDADES AUTÓNOMA INDÍGENA DE MÉXICO	-1.719.872,48		
			15156	PROG. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN FAM 2014	1.206.511,36		
			15243	PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013	513.519,53		
			15244	PROG. INSTITUTOS TECNOLÓGICOS 2014-2015	4.455.137,76		
			15254	PROG. INSTITUTOS TECNOLÓGICOS 2014-2015	4.545.379,89		
				PROG. UNIVERSIDAD AUTÓNOMA INDÍGENA DE MÉXICO	863.159,24		
				OTROS INGRESOS			91.515,67
		00002		DIVERSOS			
			00001	AJUSTE POR REDONDEO		15,67	
			01053	PROGRAMA RECURSO PROPIO	0,94		
			13217	PROGRAMA ESCUELAS DIGNAS 2013	0,31		
			14210	PROGRAMA DIAGNÓSTICOS 2014	0,96		
			14211	ESCUELAS DIGNAS 2014	0,31		
			99020	PROGRAMA SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO	9,16		
			99023	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 3	2,02		
			99027	PROGRAMA SUBSIDIO PROYECTO 2	1,97		
			00008	CAPACITACIÓN Y ASESORÍA		91.500,00	
			01053		91.500,00		

**CUENTAS DE RESULTADOS
EGRESOS**

33.134.444,15

NOTA No 21 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

19.291.423,06

Este rubro representa los gastos de operación que por servicios personales se han incurrido durante el ejercicio y pagados con el Subsidio de Gobierno del Estado en sus 3 diferentes programas.			SERVICIOS PERSONALES	15.735.848,90
	5111		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4.511.008,47
	5112		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	8.265.984,03
	5113		REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2.134.618,94
	5114		SEGURIDAD SOCIAL	728.045,67
	5115		OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	96.191,79

Este rubro representa los gastos de operación que por materiales y suministros se han			MATERIALES Y SUMINISTROS	623.730,50

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA				
que por materiales y suministros se han incurrido durante el ejercicio y pagados con el Subsidio de Gobierno del Estado en sus 3 diferentes programas.		5121		MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	320.628,09		
		5124		MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	55.708,46		
		5126		COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	240.513,15		
		5128		MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	6.880,80		
Este rubro representa los gastos de operación que por servicios generales se han incurrido durante el ejercicio y pagados con el Subsidio de Gobierno del Estado en sus 3 diferentes programas.				SERVICIOS GENERALES		2.931.843,66	
		5131		SERVICIOS BÁSICOS	669.350,12		
		5132		SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	166.883,63		
		5133		SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS S.	127.600,00		
		5134		SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	17.925,82		
		5135		SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	507.484,73		
		5136		SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	109.512,00		
		5137		SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1.235.436,29		
		5138		SERVICIOS OFICIALES	14.042,35		
		5139		OTROS SERVICIOS GENERALES	83.608,72		

NOTA No 22 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

13.843.021,09

Esta cuenta la clasificamos en 2 rubros, Costo de Obras en Proceso que es la contra-cuenta de Recursos por Aplicar y Otros Gastos, el primero representa el Mobiliario y Equipo entregado a los diferentes entes educativos de sus programas correspondientes y que pertenecen a Gobierno del Estado. Este importe tiende a ser muy significativo y así se ha registrado desde la creación de este Instituto. La segunda clasificación representa el monto de los gastos derivados de operaciones no usuales del Instituto y depositados en nuestras cuentas de Bancos igualmente distribuido con su correspondiente programa.	5599			OTROS GASTOS VARIOS			
				COSTO DE OBRAS EN PROCESO			13.312.915,11
		13207		PROG. OFICINAS SEPYC 2013	350.000,00		
		13223		PROG. INSTITUTO SINALOENSE DE LA CULTURA	649.207,33		
		14313		PROG. CENTRO DE BACHILLERATO TEC., IND. Y DE SERVICIOS	730.000,00		
		15147		PROG. UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULICACÁN FAM 2014	1.206.511,36		
		15156		PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013	513.519,53		
		15243		PROG. INSTITUTOS TECNOLÓGICOS FAM 2014-2015	4.455.137,76		
		15244		PROG. INSTITUTOS TECNOLÓGICOS FAM 2014-2015	4.545.379,89		
		15254		PROG. UNIVERSIDAD AUTÓNOMA INDÍGENA DE MÉXICO, LOS MOCHIS	863.159,24		
		01053		GASTOS DE OPERACIÓN NO SUBSIDIADOS			530.105,98
				PROGRAMA RECURSO PROPIO		530.105,98	
		10000		SERVICIOS PERSONALES	49.654,05		
		20000		MATERIALES Y SUMINISTROS	23.490,68		
		30000		SERVICIOS GENERALES	447.962,24		
		50000		BIENES MUEBLES	8.999,01		

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

	30 DE SEPT. 2015	31 DE DICIEMBRE 2015
Se adquirió Mobiliario y Equipo	645.222,45	507.732,58
	25.178,14	25.178,14
Hubo resultado negativo del período por 1,143,372.93	-2.163.965,27	-2.878.217,45
	3.870.867,75	3.870.867,75
	51.090.835,03	51.082.257,93
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA	53.468.138,10	52.607.818,95

CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	IMPORTE		TOTAL
	CTA	SCTA	SSCTA		PARCIAL	DIFERENCIAS	
					SALDOS AL 1 DE OCTUBRE	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE	
En este cuadro nos damos cuenta de los movimientos que tuvimos en este trimestre, con aumento en cuentas por cobrar, deudores diversos disminuyó, servicios personales por pagar, proveedores por pagar a corto plazo y retenciones y contribuciones por pagar aumentaron ligeramente. Los ingresos por transferencias es el subsidio autorizado, calendarizado obtenido en ese trimestre, y otros ingresos y beneficios varios, son ingresos no previstos. Dentro de los gastos corresponden a los gastos autorizados para el trimestre mas otros gastos varios diferentes a los autorizados. Los movimientos finalmente coinciden con el saldo en Bancos/Tesorería.				EFFECTIVO EN BANCOS/TESORERÍA	1.813.868,47	2.274.398,23	460.529,76
				CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	601.597,97	400.334,47	201.263,50
				DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11.971.232,42	12.612.591,15	-641.358,73
				SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	53.813,94	113.603,65	59.789,71
				PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11.048.770,94	11.917.500,61	868.729,67
				RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	3.955.330,01	4.368.009,03	412.679,02
				TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	15.613.454,12	22.446.451,08	6.832.996,96
				SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	48.600,00	48.600,00	0,00
				INTERESES GANADOS EN VALORES	133,56	1.072,26	938,70
				OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	91.513,38	91.515,67	2,29
				SERVICIOS PERSONALES	10.326.801,89	15.735.848,90	-5.409.047,01
				MATERIALES Y SUMINISTROS	436.798,62	623.730,50	-186.931,88
				SERVICIOS GENERALES	1.879.979,36	2.931.843,66	-1.051.864,30
				OTROS GASTOS VARIOS	253.437,81	880.105,98	-626.668,17
			SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			460.529,76	

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

1.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS		22.495.051
2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		7.761.176
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		
DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	7.761.176	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
PRODUCTOS DE CAPITAL		
APROVECHAMIENTOS DE CAPITAL		
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0	
4.- INGRESOS CONTABLES		30.256.227

DESGLOSE A DETALLE

CONCEPTO	NUMERO DE:	DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
	CTA SCTA SSCTA				

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

1.- TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		19.291.423
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	
BIENES INMUEBLES	0	
ACTIVOS INTANGIBLES	0	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANAL.	0	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES	0	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0	
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		13.843.021
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORES	0	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES	0	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	
PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	
OTROS GASTOS	13.843.021	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
4.- TOTAL DE GASTO CONTABLE		33.134.444

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CIFRAS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
NOTAS DE MEMORIA**



CONCEPTO	NUMERO DE:			DESCRIPCION	PARCIAL	IMPORTE	
	CTA	SCTA	SSCTA				TOTAL
NOTA No 23 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES							
CORRESPONDIENTE A LAS CUENTAS DE ORDEN INTEGRADAS A CONTINUACIÓN:							
				DEUDORAS			ACREEDORAS
CUSTODIA DE EQUIPO DE OFICINA				34.614,42			34.614,42
CUSTODIANTES DE EQUIPO DE OFICINA							34.614,42
PROGRAMA GENERAL DE OBRA AUTORIZADO				3.445.812.402,57			563.331.656,34
PROGRAMA GENERAL DE OBRA COMPROMETIDO							2.883.202.575,49
EROGACIONES EN PROGRAMA GENERAL DE OBRA							
OBRAS CONTRATADAS				213.195.557,62			213.195.576,59
OBRAS CONTRATADAS POR EJERCER							213.195.576,59
COMPROMISOS DE OBRA PÚBLICA EN PROCESO				3.408.364.477,75			
ANTICIPO DE OBRA PÚBLICA POR AMORTIZAR				38.503.590,80			28.692.966,72
COMPROMISOS DE OBRA PÚBLICA POR LIQ. NO DEV.							39.032.880,55
COMPROMISOS DE OBRA PÚBLICA POR LIQUIDAR							3.378.420.373,33
COMPROMISOS DE OBRA PÚBLICA LIQUIDADOS							143.779.518,04
CONTRATISTAS Y PROVEEDORES							
CONTRATISTAS Y PROVEEDORES ANUAL				143.779.518,04			
RETENCIONES CUENTA DE CUADRE							-0,28
PROVEEDORES Y CONTRATISTAS							5.202.991,71
OPERACIONES CON TERCEROS				5.202.991,71			
TOTAL				7.254.893.152,91			7.254.893.152,91
20Ñ) Representa el valor del Equipo de Oficina, propiedad de tercero que tiene el ISIFE en calidad de custodia.	7630	01014		CUSTODIA DE EQUIPO DE OFICINA			34.614,42
				PROGRAMA RECURSOS DE TERCEROS			
			04001	OPERADORA MEGACABLE, SA	5.000,00		
			04015	COORD. GRAL.DE DESARROLLO TECNOLOGICO	26.104,42		
			04016	AQUA MILLER, S.A. DE C.V.	3.510,00		
20O) Representa el valor del Equipo de Oficina, propiedad de tercero que tiene el ISIFE en calidad de custodia. Es contracuenta de la anterior.	7640	01014		CUSTODIANTES DE EQUIPO DE OFICINA			34.614,42
				PROGRAMA RECURSOS DE TERCEROS			
			04001	OPERADORA MEGACABLE, SA	5.000,00		
			04015	COORD. GRAL. DE DESARROLLO TEC.	26.104,42		
			04016	AQUA MILLER, S.A. DE C.V.	3.510,00		
20F) Representa la suma del Presupuesto Total Autorizado de los Programas de Obras que pertenecen a Gobierno del Estado y que por cuenta de ellos, convocamos, licitamos, contratamos, supervisamos, tramitamos su pago y entregamos dichas obras autorizadas. Los segregamos en forma analítica por	7710			PROGRAMA GENERAL DE OBRA AUTORIZADOS			3.445.812.402,57
		08100		PROGRAMA FAM BÁSICO 2008 (SAF-AGF-016/2008)	645.761,18		
		08101		PROGRAMA FAM SUP. U DE O 2008 (SAF-AGF-042/2008)	4.609,29		
		08102		PROG. AULAS COCINA DIF	1.548.010,59		
		08103		PROG. FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD 2008 (SAF-AIP-109/2008)	74.072,17		
		08106		PROG. AMPLIACION DE OFERTA EDUC. TEC. 2008 (IED)	827.309,25		

Programa, Municipio, Escuela o Ente beneficiado y concepto de beneficio.

08109	PROG. TECHUMBRES 2008	578.067,65
08111	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. MEDIA SUP. 2008 (IED)	2.094.864,00
08150	PROG. FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD EDUC. BASICA FAM (SAF-AIP-110/2008)	789.355,04
08204	PROG. MEJORES ESPACIOS EDUC. 2008 (AGF)	87.162,05
08205	PROG. ESCUELAS EMBLEMATICAS 2008	261.642,81
08206	PROG. AMPLIACION DE OFERTA EDUC. TEC. 2008 (AGF)	827.309,23
08208	PROG. FONDO DE INNOVACION	126.227,00
08209	PROG. DE INF. PARA EDUC. SUPERIOR FAM 2008	3.072.565,83
08210	PROG. UNIVERSIDAD AUT. INDIGENA DE MEXICO	60.000,88
08211	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. MEDIA SUP. 2008 (AGF)	1.929.511,08
08212	PROG. PLANTELES EN SITUACION DE RIESGO	10.727,00
08215	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. SUP. TECNOLOGICA AHOME	39.594,80
08216	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. SUP. TECNOLOGICA CULIACAN	259.324,57
08217	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. SUP. TECNOLOGICA MAZATLAN	23.657,93
08226	PROG. AMPLIACION DE OFERTA EDUC. 08 (AGF-123/2008)	1.500.654,62
08227	PROG. AMPLIACION DE OFERTA EDUC. 08 (AGF-125/2008)	7.050.832,94
08230	PROG. MEJORES ESPACIOS EDUC. 2008(AGF)	86.728,04
08311	PROG. INFRAESTRUCTURA EDUC. MEDIA SUP. 2008 (MPL)	3.472,91
09101	PROG. DESAYUNOS CALIENTES DEL DIF 2009	1.457.657,10
09102	PROGRAMA FAM BASICO 2009	1.937.806,78
09103	PROG. FAM SUPERIOR UDEO 2009	71.492,17
09104	PROG. FAM UAS 2009	21.847.564,16
09105	PROG. AMPLIACION DE OFERTA EDUC. TEC. 2009	7.736.207,21
09106	PROG. INFR. EDUC. MED. SUPERIOR 2009 (IED)	1.195.897,99
09109	PROG. ANTORCHA CAMPESINA 2009	25.355,06
09110	CONVENIO ESPECIAL ISEA 2009	1.690.481,97
09111	PROG. MEJORAMIENTO DE SERV. SANITARIOS	969.197,80
09113	PROGRAMA DIALOGOS 2009	158.070,07
09114	PROG. TECHUMBRES 2009	6.141,98
09201	PROG. INFR. EDUC. MED. SUPERIOR (AGF)	637.006,16
09207	PROG. FIES TECNOLOGICOS 2009 (SAF-FIES-072)	73.843,33
09210	PROG. EDUC. SUP. FAM 09 (SAF-AGF-084/2009)	582.584,34
09211	PROG. SUP. TEC. FAM 09 (SAF-AGF-086/2009)	536.308,59
09213	PROGRAMA MEJORAMIENTO DE SERVICIOS SANITARIOS	4.925.921,57
09215	FONDO DE APOYO A LA INFRA. DE UNV. INTERCULTURALES 2009 (UAIM)	7.083.821,45
09216	FONDO PARA LA AMPL. DE LA OFER. EDUC. DEL NIVEL SUP. 2009 (UAIM)	703.335,67
09217	FONDO DE LA COM. NAC. PARA EL DES. DE PUEBLOS INDIGENAS (UAIM)	441.260,04
09218	FONDO PARA INCREMENTO DE LA MAT. EN EDUC. SUP. 2009 (UAIM)	1.231.394,24
09220	PROG. FONDO DE INNOVACION EDUC.MEDIA SUP.(SAF-AGF-126/2009)	153.772,23
09400	APORTACION COMUNITARIA	382.000,00
10101	PROG. FAM BASICO 2010 (SAF-AGF-005/2010)	120.240.196,99
10105	PROG. UNIV. AUT.INDIG DE MEXICO FAM 2010 (SAG-AGF-053/2010)	3.927.309,00
10106	PROG. UNIV. DE OCCIDENTE FAM 2010 (SAF-AGF-054/2010)	14.727.000,00
10108	PROG.FONDO EST.DE SOLID.PREP.RAFAEL RAMIREZ (SAF-AIP-FES-018/2010)	2.000.000,00
10111	PROG. FONDO EST.DE SOLID.SEC.SALV.ALLENDE (SAF-AIP-FES-056/2010)	1.289.531,56
10112	PROG. FONDO EST.DE SOLID.PRIM. M.GUTIERREZ	1.313.132,82
10113	PROG. FONDO EST.DE SOLID.PRIM. RAMON LOPEZ V.(SAF-AIP-FES-058/2010)	614.652,83
10114	PROG. FONDO EST.DE SOLID.PRIM. LUIS D. COLOSIO(SAF-AIP-FES-059/2010)	103.425,60
10116	PROG. FONDO DE APORT.MULTIPLS UAS 2010 (SAF-AGF-055/2010)	44.669.723,00
10117	PROG.PRIM.MAXIMO HDEZ.ESCANIO,COL.AGRICOLA MEXICO (SAF-AIP-FES-072/2010)	1.895.000,00
10118	PROG.INFR.MEDIA SUPERIOR 2010 (SAF-AIP-IED-00-677/2010)	25.648.304,10

10119	PROG.CONV.FED-EDO DE APOYO A PLANT.EDUC.MEDIA SUP 2010 (SAF-AIP-IED-00-676/2010)	34.977.626,65
10201	PROG. INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA 2010	4.391.895,32
10202	PROG. TEATRO PABLO DE VILLAVICENCIO 2010	6.604.466,74
10207	PROG. INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA 2010 (SAF-FIEF-015/2010)	7.271.911,07
10208	PROG. TEATRO PABLO DE VILLAVICENCIO 2010 (SAF-FIEF-016/2010)	18.258.139,59
10209	PROG. INSTITUTO TEC.DE CLN EXT.NAVOLATO (SAF-AGF-094/2010)	18.000.000,00
10210	PROG. UNIV.DE BIOTECN.AGRICOLA BIOTECNSIN-IPN CIIDIR 2010 (SAF-AIP-IED-00-660/2010)	5.151.842,15
10211	UAIM 2010 FORT. INFR. UNIV.INTERCULT. (SAF-AGF-100/2010)	8.456.000,00
10212	UAIM 2010 INCREM.DE LA MATRICULA PROG.EDUC. (SAF-AGF-103/2010)	8.094.047,00
10213	UAIM 2010 CENTRO INV. ENSEÑANZA Y DESAR.SIST.PRODUC.(SAF-AGF-102/2010)	3.863.300,00
10214	PROG. DE INFR. DE EDUC. MEDIA SUP.2010 (SAF-AGF-111/2010)	25.648.304,09
10216	PROG. CONV.FED-EDO DE APOYO A PLANT.DE EDUC.MEDIA SUP. 2010 (SAF-AIP-IED-00-676/2	34.977.626,65
10217	PROG. EN CONV. FED-EST. DEL FONDO CONCURSABLE DE LA INV. EN INFRA. PARA EDUC. MEI	7.659.365,98
10218	PROG. UNIV. POLITECNICA DE SIN. 2010 (SAF-AGF-115/2010)	10.766.434,00
10219	PROG. UNIV. POLITECNICA DE SIN. 2010 (PD-451397 DE LA SAF)	12.558.260,89
10220	PROG. APOYO DE CALIDAD AL INST.TEC.DE LOS MOCHIS 2010 (SAF-AGF-117/2010)	300.000,00
10300	PROG. APORTACION MUNICIPAL, INFRA. EDUC. BASICA 2010	400.000,00
10400	PROG. APORTACION COMUNITARIA INFRA. EDUC. BASICA 2010	400.000,00
11101	PROGRAMA FAM BASICO 2011 SAF-AGF-006/2011	126.821.667,00
11102	PROG. UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SINALOA 2011	6.000.000,00
11103	PROG. UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE FAM 2011 SAF-AGF-060/2011	16.074.382,86
11104	PROG. UNIV. POLITEC. NVA. CREACION FAM 2011	15.000.000,00
11105	PROG. UNIV. AUTONOMA INDIGENA DE MEXICO FAM 2011	3.527.211,76
11106	PROG. UNIV. AUTONOMA DE SINALOA FAM 2011	49.825.840,87
11107	PROG. UNIV. POLITECNICA DE SIN. FAM 2011 SAF-AGF-057/2011	2.000.000,00
11108	PROG. INST. TEC. DE CULIACAN EXT. NAVOLATO FAM 2011 SAF-AGF-061/2011	3.000.000,00
11109	PROG. INST. TEC. SUP. DE SINALOA DE LEYVA FAM 2011 SAF-AIP-IED-00-365/2011	13.975.000,00
11110	PROG. INST. TEC. SUP. DE EL DORADO FAM 2011	9.500.000,00
11111	PROG. INST. TEC. SUP. DE EL BURRION FAM 2011	12.000.000,00
11112	PROG. INV. EST. DIR. INST. TEC. SUP. DE EL BURRION 2011	12.000.000,00
11113	PROG. INST. TEC. SUP. DE SIN DE LEYVA FAM 2011	14.000.000,00
11114	PROGRAMA TECHUMBRES 2011	50.000.000,00
11115	PROG. ESC. NORMAL EXPERIMENTAL EL FUERTE 2011	2.000.000,00
11122	PROGRAMA OBRAS CONGRESO 2011	9.725.815,81
11123	PROGRAMA OBRAS CONGRESO 2011	25.893.663,28
11202	PROG. TEATRO ANGELA PERALTA 2011	5.361.492,00
11205	PROG. INSTIT. SINALOENSE DE LA CULT. GAL. ANTONIO LOPEZ SAENZ 2011	4.300.000,00
11206	FONDO DE APOYO A LA INFRA. DE UNV. INTERCULTURALES 2011 (UAIM)	6.420.696,41
11207	PROG. INST. SINALOENSE DE LA CULT. GAL. ANTONIO LOPEZ SAENZ	1.500.000,00
11301	PROG. TECHUMBRE CONV. CON AYUNTAMIENTOS 2011	23.983.512,51
11401	PROG. DESARROLLADORA E INMOBILIARIA EL CID 2011	3.370.568,48
12101	PROG. OBRAS CONGRESO 2012	48.738.851,20
12102	PROG. INV. EST. DIR. INST. TEC. SUP. EL DORADO 2012	8.449.965,39
12103	PROG. OBRAS CONGRESO 2011 (SAF-AIP-IED-00-117/2012)	16.974.830,32
12104	PROG. OBRAS CONGRESO 2011 (SAF-AIP-IED-123/2012)	30.168.303,73
12105	PROG. OBRAS CONGRESO 2011 (SAF-AIP-IED-00-124/2012)	1.668.648,99
12106	PROG. CENTRO DE INNOVACIÓN EDUCATIVA SINALOENSE	9.368.711,38
12107	PROGRAMA UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE, GUASAVE	1.500.000,00
12108	PROGRAMA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL	1.800.000,00
12109	PROGRAMA FAM BÁSICO 2012	113.925.687,88
12110	PROGRAMA UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2012	20.292.147,00

12112	PROGRAMA INSTITUTOS TECNOLÓGICOS FAM 2012	17.169.700,36
12113	PROGRAMA UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE CAMPUS LOS MOCHIS 2012	469.733,61
12114	PROGRAMA UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE, FAM 2012	6.989.807,42
12116	PROG.INSTITUTO TECNOLÓGICO DE CULIACÁN, CIRCUITO VIAL	2.640.297,54
12117	PROGRAMA UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2012	15.758.257,47
12121	PROGRAMA OBRAS REASIGNADAS DEL CRÉDITO 2012	1.946.183,05
12122	PROGRAMA FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD 2012	452.057,45
12124	PROGRAMA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL 2012	1.500.000,00
12125	PROGRAMA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL 2012	3.500.000,00
12128	PROGRAMA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL 2012	2.262.760,80
12201	PROG. FONDO COMPL.PARA LA INCORP.AL SIST.NAL.DE BACH.	8.178.866,62
12202	PROGRAMA UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE GUASAVE 2012	1.500.000,00
12205	PROGRAMA FONDEN 2012	2.408.116,98
12208	PROGRAMA FONDEN 2012	8.641.191,35
12209	PROG. INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LOS MOCHIS 2012 EXT.VILLA DE AHOME	3.004.916,63
12401	PROGRAMA SECUNDARIA TÉCNICA NO. 2 -2012	600.000,00
13101	PROGRAMA INTERESES FAM BÁSICO 2013	9.127.837,88
13102	PROGRAMA CENTRO DE INNOVACIÓN EDUCATIVA SIN. 2013	1.830.182,44
13103	PROGRAMA OBRAS REASIGNADAS DEL CRÉDITO 2013	3.615.716,95
13104	PROGRAMA FAM BÁSICO 2013	17.991.392,07
13105	PROGRAMA PRIMARIA NIÑOS HÉROES, JUAN JOSÉ RÍOS, GVE.	1.682.541,73
13106	PROGRAMA CENTRO DE INNOVACIÓN EDUCATIVA SIN. 2013	631.288,62
13107	PROGRAMA UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013	25.835.036,59
13108	PROGRAMA INV. EST. DIR. INST.TEC.SUPERIOR DE ELDORADO	1.050.034,61
13109	PROGRAMA UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE 2013	8.455.874,91
13110	PROGRAMA UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2013	21.183.258,93
13111	PROGRAMA INSTITUTOS TECNOLÓGICOS FAM 2013	13.751.340,44
13112	PROGRAMA TECHUMBRE NIVEL MEDIO SUPERIOR 2013	965.760,29
13113	PROGRAMA OBRAS CONGRESO 2011	458.167,21
13114	PROGRAMA OBRAS CONGRESO 2011	2.698.865,46
13115	PROGRAMA OBRAS CONGRESO 2012	6.667.496,61
13116	PROGRAMA TECHUMBRE COBAES 47, LA BRECHA, GUASAVE	708.678,35
13117	PROGRAMA TECHUMBRE, JUAN JOSÉ RÍOS, GUASAVE 2013	704.786,05
13118	PROGRAMA PREPARATORIAS UNIVERSIDAD AUT.DE SIN. FAM 2012	18.128.878,13
13119	PROGRAMA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE SINALOA FAM 2012	42.788.320,43
13120	PROGRAMA C.A.M. No. 2, LOS MOCHIS, AHOME 2013	553.460,42
13121	PROGRAMA FONDEN 2013	3.185.383,89
13122	PROGRAMA UNIVERSIDAD INDÍGENA DE MÉXICO, UNIDAD CHOIX 2013	6.236.846,98
13123	PROG. UNIVERSIDAD INDÍGENA DE MÉXICO, UNIDAD LOS MOCHIS 2013	2.361.878,96
13124	PROG. FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES FAM BÁSICO 2013	112.258.574,58
13125	PROG. INTERESES DEL FONDO DE APORT.MÚLTIPLES SUP.RAMO 33	7.380.289,07
13126	PROG. UNIVERSIDAD DE OCCIDENTE FAM 2013	5.251.318,49
13127	PROG. UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS FAM 2013	11.034.399,66
13128	PROG. UNIVERSIDADES POLITÉCNICAS FAM 2013	35.232.995,23
13131	PROG. UNIVERSIDAD AUT. INDIGENA DE MEXICO, UNIDAD MOCHICAHUI	483.415,53
13132	PROG. PREPARATORIA FELIPE BACHOMÓ, CHARAY, EL FUERTE	197.869,00
13133	PROG. PREPARATORIA RAFAEL RAMÍREZ, COL. HUIZACHEZ, CULIACÁN	466.112,70
13134	PROG. PRIM. LEÓN FONSECA, GUASAVE	140.000,00
13135	PROG. CENTRO COMUNITARIO EN COREREPE, GUASAVE 2013	793.528,36
13136	PROG. PREPARATORIAS UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE SINALOA FAM 2013	22.089.498,43
13137	PROG. UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE SINALOA FAM 2013	51.213.528,10

INSTITUTO SINALOENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

CUARTO TRIMESTRE 2015.

INTRODUCCIÓN:

Uno de los aspectos importantes a destacar es el registro de operaciones de programas de obra, que aunque su registro es en cuentas de orden el recurso financiero lo maneja la Secretaría de Administración y Finanzas, la facturación es a nombre de Gobierno del Estado, aclarando que los procesos de Convocatoria, Licitación, Contratación, Supervisión y entrega de obras y mobiliario se llevan a cabo en por personal del ISIFE y en el propio Instituto. En lo que concierne a la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración para los diferentes entes que se encuentran dentro del Presupuesto autorizado de Inversión, la intervención de ISIFE es solamente mediadora, históricamente se le ha dado entrada a la cuenta de Almacén (Bienes en Trámite) con contra cuenta Recursos por Aplicar que ha incidido en el resultado (ahorro/desahorro), por lo que el resultado no es propio del ISIFE. Ha habido algunos programas donde el recurso si se deposita en las propias cuentas del Instituto y procedemos a su registro normal.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:

Esta Institución económicamente funciona con Subsidio otorgado por el gobierno estatal, algunos programas estatales y otros federales, que son para gasto corriente y para gasto indirectos de obra. El presupuesto de Egresos es el mismo desde el año 2010 y ha ido a la baja, los insumos han aumentado y el recurso ha disminuido paulatinamente. Los recursos de inversión de obra pública se manejan en la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado, aunque podrá haber alguno por excepción que se maneje por el ISIFE.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

Su origen es por decreto de creación del organismo el 28 de marzo de 2008, aunque previamente existía como Comité Administrador del Programa de Construcción de Escuelas del Estado de Sinaloa y quedó básicamente con la misma infraestructura.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

A.- 1. Fungir como un organismo con capacidad normativa, de consultoría y certificación de la calidad de la Infraestructura física educativa del Estado, en términos de las leyes federales, la Ley de Educación para el Estado de Sinaloa y demás disposiciones aplicables; ,

11. Establecer y aplicar lineamientos para que la infraestructura física educativa del estado cumpla requisitos de calidad, seguridad, funcionalidad, oportunidad, equidad, sustentabilidad y pertinencia'; de acuerdo con la política educativa determinada, con base en lo establecido. en la Ley y los programas educativos;

111. Actuar como una instancia asesora en materia de prevención y atención de daños' ocasionados por desastres naturales. tecnológicos o humanos en el sector educativo;

IV. Encargarse de la construcción, equipamiento, mantenimiento. rehabilitación. refuerzo, reconstrucción. reconversión y habilitación de inmuebles e instalaciones educativos.

PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Construir, habilitar y equipar instituciones públicas de educación preescolar, primaria, secundaria y niveles medios y superior.

EJERCICIO FISCAL:

Nuestro ejercicio comprende del 1 de enero al 31 de diciembre.

REGIMEN JURIDICO:

Es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Sinaloa con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado de la Secretaría de Educación Pública y con domicilio en la ciudad de Culiacán, Sinaloa.

CONSIDERACIONES FISCALES

Persona moral con actividades sin fines de lucro, retenedores de impuesto sobre sueldos, y en su caso de los pagos a contratistas del 3% y 5 al millar sobre inspección de obras.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:

Las junta de Gobierno como órgano supremo, una Dirección General, Dirección Administrativa, Dirección de Infraestructura y finalmente Dirección de Planeación,

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hasta la fecha no tenemos implementado el sistema de contabilidad armonizada, sin embargo seguimos los siguientes postulados:

1. Sustancia económica
2. Entidad económica
3. Negocio en marcha
4. Asociación de costos y gastos con ingresos
5. Valuación
6. Dualidad económica
7. Consistencia

Para la valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para el registro y la elaboración de los estados financieros ha sido por costos históricos y se maneja por programa por la facilidad del manejo y su identificación que es importante para la toma de decisiones.

En el caso de las revaluaciones, terrenos se actualizó en 2008 al valor catastral y posteriormente en el 2010 se reexpresaron a todos los activos fijos que junto con la depreciación se hizo de acuerdo al Art. 40 de la Ley del I.S.R. para la depreciación y del Apartado "D" del Capítulo II de la Circular Técnica NIF 06 BIS para la revaluación. Hasta el 31 de Diciembre de 2014 se han aplicado las depreciaciones con base a la Ley del I.S.R.

La normatividad vigente es la siguiente:

1. Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Sinaloa
2. Ley de entrega y recepción de los asuntos y recursos públicos del Estado de Sinaloa.
3. Reglamento de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Sinaloa.
4. Ley de Pensiones para el Estado de Sinaloa.
5. Ley de Auditoría Superior del Estado.
6. Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa.
7. Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público
8. Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
9. Ley de Obras Públicas y Servicios relacionados con las mismas.
10. Reglamento de la ley de obras públicas y servicios relacionados con la misma.
11. Código Fiscal de la Federación.
12. Ley del Impuesto sobre la Renta
13. Reglamento de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Actualización.- La última actualización se realizó al 31 de diciembre de 2010, por lo que a la fecha no tenemos nueva información.

No hacemos operaciones en el extranjero.

No hay inversiones en acciones en ningún sector.

Sistema y método de valuación de inventarios.- El sistema es PEPS y el método de valuación es el valor histórico. En nuestro caso es especial el almacén porque lo que manejamos no es propiedad del Instituto, somos solo mediadores, recibimos los productos para entregas ya estipuladas de antemano.

Beneficios a empleados.- Existe un grupo de empleados y exempleados que a la fecha de constitución del Instituto (2008) que de CAPCEES pasó a ISIFE, se les calcularon liquidaciones con el compromiso de la SAYF de pagarlas creando dentro de nuestro activo esos montos, así como el pasivo para Gobierno del Estado, que año con año se incrementa con los intereses y eso es muy relevante en la presentación del Estado de Situación Financiera, a valores históricos.

Provisiones.- Derivado de la anterior, están las provisiones para pagos de bonos de pensión que es el nombre para identificar con un monto global actual de \$15'331,644.24, no se ha estipulado plazo para pago. Además de la provisión para pago del Impuesto Predial que no se ha pagado ni actualizado en virtud de la solicitud de condonación.

Reservas.- No hay reservas.

Cambios en políticas contables y corrección de errores.- No se han producido cambios, que es uno de los propósitos de tener el sistema de contabilidad armonizada para cumplir con todos los postulados básicos.

Reclasificaciones.- No se han llevado a cabo.

Depuración y Cancelación de saldos.- En 2013 y 2014, se llevó a cabo depuración parcial de cuentas de orden y del activo fijo correspondientes a todos aquel activo obsoleto y fuera de servicio con sus actas correspondientes.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

NO APLICABLE

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos; La aplicación de las depreciaciones se ha hecho de acuerdo a la Ley del Impuesto sobre la Renta, esto hasta 31 de diciembre de 2014, 20% para Equipo de Transporte, 10% para Mobiliario y Equipo y 30% para Equipo Cómputo.

No ha habido cambios en el porcentaje de depreciación

En este ejercicio no se han capitalizado los gastos por depreciación el cálculo es anual

No tenemos inversiones financieras por lo tanto no hay riesgo por tipo de cambio o tipo de interés

No hay valor activado en el ejercicio de bienes construidos.

Una de las circunstancias que afectan al Activo es por un lado la cuenta de Inventarios que inciden directamente con el resultado del ejercicio, ya que estos bienes que se manejan no son propiedad de ISIFE, no se facturan ni se pagan por el Instituto, solo los recibimos para su control, ciertamente que aquí se convocan, licitan, contra-tan, se tramita el pago y se entregan a su destino final, históricamente así se han manejado. Por otro lado la - cuenta de documentos por cobrar a largo plazo es una deuda heredada de cuando ISIFE era CAPCEES, aún cuando también lo registramos en el pasivo con cargo a Gobierno del Estado por la misma cantidad, refleja en general una situación virtual.

No se ha desmantelado activo alguno por lo tanto no hay que informar

Para la Administración de Activos, la planeación vá acorde a los presupuestos de ingresos y de egresos

Variaciones en el Activo que inciden en el Patrimonio

	Al 30 de Sept.	Al 31 de Dic.	Diferencia
Por Bienes Inmuebles			
Terrenos	49'811,200.00	49'811,200.00	0.00

Edificios y Construcciones	1`372,323.46	1`372,323.46	0.00
Por Bienes Muebles			
Equipo de Transporte	2`408,541.95	2`408,541.95	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	1`774,594.10	1`779,466.10	6,880.80
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	559,510.44	566,391.24	6,880.80
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-4`178,805.34	-4`331,753.11	152,947.77

La diferencia en Mobiliario y Equipo de Administracion se refiere a compra de Impresora con Recursos del Programa Escuelas de Excelencias.

FIDEICOMISOS, MANDATOS ANÁLOGOS

NO APLICABLE

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

NO APLICABLE

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Los pasivos a corto plazo se han originado de préstamos entre programas que están relacionados con el activo a corto plazo y que a partir del 2012, los gastos indirectos destinados principalmente para pagos de nóminas a personal de supervisión de obra y otros gastos inherentes a la obra se suspendieron del subsidio pero no al personal porque ese es parte del objeto del Instituto. El pasivo a largo plazo como anteriormente se mencionó, es adeudo heredado originado de bonos de pensión que se otorgaron como liquidaciones en virtud del cambio de CAPCEES a ISIFE e igualmente está relacionado con el activo no circulante en la misma cantidad.

CALIFICACIONES OTORGADAS

NO APLICABLE

PROCESO DE MEJORA

Aunque no contamos por escrito de un Manual de Políticas de Control Interno, de hecho tenemos establecido reglas para el registro, control, seguimiento de todas las operaciones, siguiendo el criterio histórico adecuándonos a las nuevas circunstancias

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

En las notas de memoria, detallamos información de los diferentes programas que tenemos asignados y su registro es muy analítico que en cualquier momento podemos identificar sus movimientos de tal suerte que nuestro catálogo es tan amplio como programas, municipios, entes educativos, contratistas y tipo de beneficio. También las cuentas de balance y de resultados tienen ese mismo tratamiento, solo que el volumen es muchísimo menor..

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

LIC. NOÉ LEONARDO AMARILLAS LÓPEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. BERNARDINO ANTELO VILCHES
DIRECTOR GENERAL