

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

9

a) NOTAS DE DESGLOSE**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Activo****Efectivo y Equivalentes****a) Efectivo**

FONDO REVOLVENTE PARA GASTOS MENORES DE \$ 10,000 OTORGADO PARA SU RESGUARDO ALEJANDRA MARÍA CRESPO DE LA ROSA, AUXILIAR CONTABLE, SIN MOVIMIENTO.

b) Equivalentes

BANORTE 062993257-9 GASTO CORRIENTE

EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN TODOS LOS INGRESOS DE ESTE ORGANISMO PARA GASTO CORRIENTE QUE PUEDEN SER POR SUBSIDIO ESTATAL, INGRESOS PROPIOS, DEVOLUCIÓN DE VIÁTICOS NO EJERCIDOS Y OTROS INGRESOS. SU SALDO EN LIBROS ES POR \$ 565

BANORTE CTA. 069943758-1 FONDEN

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN DEPÓSITOS DE RETENCIONES DE ESTIMACIONES PAGADAS Y GASTOS DE OPERACIÓN DEL PROGRAMA FONDEN. SU SALDO EN LIBROS ES POR \$28,364

BANORTE CTA. 087860198-1 DIAGNÓSTICOS DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA

SE OCUPA PARA DEPÓSITO DE RECURSOS ENVIADOS POR EL INIFED AL ITIFE, PARA LA REALIZACIÓN DE DIAGNÓSTICOS DE LAS INSTITUCIONES SEGÚN CONVENIO. SU SALDO EN LIBROS ES POR \$21,582

BANORTE CTA. 087860197-2 INIFED GASTOS DE OPERACIÓN

SE OCUPA PARA DEPÓSITO DE RECURSOS ENVIADOS POR EL INIFED AL ITIFE, PARA GASTOS DE SUPERVISIÓN SEGÚN CONVENIO SU SALDO EN LIBROS ES POR \$ 835,208.

BANORTE CTA. 027713649-7 I.S.P.T

SE APERTURA CUENTA POR INSTRUCCIONES DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS CON EL FIN DE EFECTUAR DEPÓSITOS DE RETENCIONES PARA SU ENTERO POR MEDIO DE ESTE ORGANISMO. SU SALDO EN LIBROS ES POR \$337,018





SANTANDER CTA 65504973609

SE APERTURA CUENTA POR INSTRUCCIONES DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS CON RELATIVA DE EFECTUAR DISPERSIÓN DE COMPENSACIONES DEL PERSONAL ITIFE EL SALDO EN LIBROS ES POR \$ 617,051

BANORTE 0592674160 GTO CORRIENTE CAP 1000

SE APERTURA PARA EL CONTROL DE SUELDOS, ISR Y GRATIFICACIONES DEL EJERCICIO 2018, SU SALDO EN LIBROS ES POR \$496,941

BANORTE 0592674179 GTO CORRIENTE CAP 2000

SE APERTURA PARA EL CONTROL DEL GASTO PARTIDA 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS DEL EJERCICIO 2018, SU SALDO EN LIBROS ES POR \$ 471,481

BANORTE 0592674188 GTO CORRIENTE CAP 3000

SE APERTURA PARA EL CONTROL DEL GASTO PARTIDA 3000 SERVICIOS GENERALES DEL EJERCICIO 2018, SU SALDO EN LIBROS ES POR \$1,598,617

SANTANDER 18000069873 GRATIFICACIONES

SE APERTURA PARA EL CONTROL DEL DISPERSION DE GRATIFICACIONES DEL EJERCICIO 2018, SU SALDO EN LIBROS ES POR \$347,751

SANTANDER 0596065373 PROYECTOS

SE APERTURA PARA EL CONTROL DE PROYECTOS DEL EJERCICIO 2018, SU SALDO EN LIBROS ES POR \$ 511,067

BANORTE CTA 0322579266 FAM BASICO

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL BÁSICO 2017. EL SALDO EN LIBROS ES POR \$18,476

BANORTE CTA 0322579181 MEDIO SUPERIOR

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL MEDIO SUPERIOR 2017. EL SALDO EN LIBROS ES POR \$1,781

BANORTE CTA 0322579172 SUPERIOR

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL SUPERIOR 2017. EL SALDO EN LIBROS ES POR \$ 2,427

BANORTE CTA 0592674021 FAM BÁSICO 2018

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL BÁSICO 2018. EL SALDO EN LIBROS ES \$ 25,094,703

BANORTE CTA 0592674030 FAM MEDIA SUPERIOR 2018

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL MEDIA SUPERIOR 2018. EL SALDO EN LIBROS ES \$ 1,479,004

BANORTE CTA 0592674049 FAM SUPERIOR 2018

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES NIVEL SUPERIOR 2018. EL SALDO EN LIBROS ES \$1,817,784

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES REMANENTES 2018. EL SALDO EN LIBROS ES \$31,662,625

c) Inversiones Temporales de Recursos Federales :

BANORTE CONTRATO 0592674021 FAM BÁSICO 2018 \$33,881,674

BANORTE CONTRATO 0592674030 FAM MEDIA SUPERIOR 2018 \$ 1,421,389

BANORTE CTA 0592674049 FAM SUPERIOR 2018 \$ 14,496,522

d) Depósitos de Fondos de Terceros en Administración :

BANORTE CTA. 0405050248 ESCUELAS AL CIEN

EN ESTA CUENTA SE RECIBEN RECURSOS DERIVADOS DEL CONVENIO DE COORDINACIÓN Y COLABORACIÓN PARA LA POTENCIACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES, EN EL CUAL EL INSTITUTO ES EL ORGANISMO RESPONSABLE DE LA INFE. EL SALDO EN LIBROS ES POR \$ 4,671,518

BANORTE CTA 0496718359 ESC AL CIEN SEDENA

EL SALDO EN LIBROS ES POR \$ 802,803



Derechos a recibir Efectivo ó Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se detalla saldo \$ 753 en anexo 6.1 del trimestre, así como el saldo de la cuenta de Deudores Diversos con un saldo de \$ 149,027

De la cuenta de Derechos a Recibir Bienes y Servicios su saldo de \$ 8,349,170 se detalla en el anexo 6.2 del trimestre.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Almacén de materiales presenta un saldo a la fecha de \$ 181,482

Inversiones Financieras

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles

Terreno	17'558,200
Edificios no habitacionales	13'085,000
Construcciones en proceso	82,171,511

Muebles

Mobiliario y Equipo de Administración	2,451,308
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	70,916
Vehículos y Equipo de Transporte	5'192,893
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	699,417



Intangibles

Software	188,015
----------	---------

Nota: Se informa que para el próximo ejercicio se determinara el método de depreciación, tasas y criterios de aplicación de los mismos

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

Otros activos circulantes

Adquisición con fondos de terceros.- Son los desembolsos derivados de la ejecución y anticipo de las operaciones correspondientes al Programa Escuelas al Cien su saldo \$ 300,891,447

Pasivo

1. El saldo de Cuentas por Pagar a Corto Plazo que asciende a \$ 784,570, su saldo se encuentra detallado en Anexo 7.2 del trimestre
2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo

Otros fondos de terceros en garantía y/o administración:

Fondos en administración a corto plazo.- En esta cuenta se registra recurso recibido mediante transferencia bancaria para el Programa Escuelas al Cien para iniciar la ejecución de proyectos. El registro contable se llevó a cabo de acuerdo a formato enviado para análisis respecto al Registro contable de fondos entregados al INFE Estatal para el pago de las operaciones derivadas del programa Escuelas al Cien. \$300,891,448

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Importe de ingresos devengados \$ 156.324.309 corresponde a los siguientes conceptos:

Participaciones y aportaciones	133,439.741
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	21.201.527
Ingresos financieros, intereses ganados por inversión en mesa de dinero	1.683.041

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales	16.006.922
Materiales y Suministros	1.853.316
Servicios Generales	4.640.053
Transferencias y asignaciones al sector público	13.205.444
TOTAL	35,705,735



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al Patrimonio Contribuido NA
Patrimonio Generado –

Resultado del Ejercicio (Desahorro) Al Trimestre de Septiembre	120,618,574
Resultados de Ejercicios anteriores	90,457,543
Revalúos	-1'365,602

La variación en Resultado de Ejercicios Anteriores, se debe al reintegro de recursos federales efectuado durante el 2do. Trimestre del 2018.

FAM Básico	1,861,328
FAM Media Superior	371,974
Fam superior	<u>3,015,470</u>
IMPORTE	\$5,248,772

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2018	2017
Efectivo		
Efectivo en Bancos- Fondo Revolvente	10,000	10,000
Efectivo en Bancos- Dependencias	65,343,446	87'028,315
Inversiones Temporales	49,799,584	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros (Escuelas al CIEN)	5,474,321	
Total	120,673,351	87'038,315

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

Las adquisiciones suman un importe de \$99,795 con gasto corriente \$13,920 y adquirido con Presupuesto Federal al 100 %, \$85,875. Los cuales se encuentran detallados en el Anexo 6.3 del Trimestre, **durante el trimestre que se informa no se realizaron adquisiciones.**

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2018
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		154,641,268
-------------------------------------	--	--------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios		1,683,041
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,683,041	

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		156,324,309
--	--	--------------------



INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2018

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables

116,643,863

2.- Menos egresos presupuestarios no contables

80,938,128

Mobiliario y equipo de administración	99,795
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	80,838,333

ITIFE

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE INFRAESTRUCTURA
FISICA EDUCATIVA

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

3. Más Gasto Contables No Presupuestales

0

Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

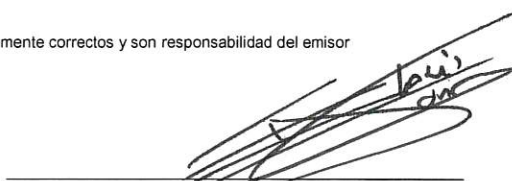
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

35,705,735

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



DIRECTOR GENERAL
I.M.N. GERMAN PACHECO DIAZ



DIRECTOR ADMINISTRATIVO
C.P. EDUARDO ALANIS TORRENTERA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN: Sin afectación

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$176,100,144
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$145,589,930
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS . ESTIMADA	\$121,131,053
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$154,641,268
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$154,641,268

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$176,100,144
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$171,128.210
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$121,131,053
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$126.102.987
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$116,643,863
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$116,643,863
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$116,570,356



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

DIRECTOR GENERAL
I.M.N. GERMAN PACHECO DIAZ

DIRECTOR ADMINISTRATIVO
C.P. EDUARDO ALANIS TORRENTERA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**1. Introducción**

El Instituto Tamaulipeco de Infraestructura Física Educativa es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio encargada del desarrollo y conservación de la infraestructura física educativa para la operatividad del Sistema Educativo Estatal en los términos de la Ley de Educación para el Estado de Tamaulipas, en armonía con las previsiones normativas de carácter federal y la concurrencia de los tres órdenes de gobierno en la función social educativa, corresponden al Instituto los procesos productivos, de supervisión y certificación de la infraestructura y a la Secretaría de Obras Públicas coordinar administrativamente.

Los estados financieros presentan la información necesaria y suficiente para los Directivos del organismo, para el Congreso y los ciudadanos que la pudieran consultar.

En este documento se revela el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes, en términos monetarios del Instituto.

2. Panorama Económico y Financiero

La Secretaría de Finanzas proporciona del recurso estatal el presupuesto de egresos para gasto corriente. Además el Instituto recibe ingresos por concepto de certificación de la infraestructura educativa del Estado.

Por conducto de la Secretaría de Finanzas se reciben los recursos provenientes de la federación con aplicación a los programas y administra su ejercicio para el pago de los anticipos, estimaciones y finiquitos correspondientes a la ejecución de obra pública, suministro o contratación de servicios relacionados con la misma.

A partir de diciembre de 2015 se recibe recurso para el Programa Escuelas al Cien, convenio de coordinación y colaboración para la potenciación de los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples, que celebran por una parte el gobierno federal, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría de Educación Pública, el INIFED y por la otra parte el Gobierno del Estado y el ITIFE. Para pago de anticipos y estimaciones.

A través de la Secretaría de Finanzas con fecha del mes de Agosto del 2017, se empezaron a recibir recursos provenientes de la federación del Fondo de Aportaciones Múltiples, en sus tres niveles (Básico, Medio Superior y Superior) destinado a la infraestructura educativa. Para pago de anticipos y estimaciones.

3. Autorización e Historia

Con fecha 12 de Septiembre de 2008 el Honorable Congreso del Estado, la Sexagésima Legislatura del Congreso Constitucional del Estado libre y soberano de Tamaulipas con las facultades conferidas en el artículo 58 fracción I de la Constitución Política local y 119 de la ley sobre la organización y funcionamiento internos del congreso del estado de Tamaulipas expide el decreto LX-651 y se promulga el 18 de Septiembre del mismo la Ley de Infraestructura Física Educativa para el Estado de Tamaulipas.

4. Organización y Objeto Social

Para su funcionamiento, el Instituto cuenta con los siguientes órganos

- La Junta de Gobierno,
- La Dirección General, la cual cuenta con las unidades administrativas que el presupuesto permita;
- El órgano de vigilancia.



- El órgano de vigilancia.

- a) El Instituto Incrementa los niveles de calidad en la infraestructura física educativa contribuyendo a elevar la competitividad de la educación del Estado

Establece vínculos de colaboración permanente con las dependencias y entidades de la administración pública estatal, así como con las autoridades federales y municipales y los sectores social y privado para incrementar acciones de inversión en infraestructura

Ejerce funciones normativas de consultoría y certificación de la calidad de la infraestructura física educativa y de construcción de la misma.

Brinda asesoría en materia de prevención de daños ocasionados en planteles e instalaciones educativas cuando ocurran desastres naturales.

- b) Administra los recursos con apego a las disposiciones jurídicas aplicables.

- c) Ejercicio Fiscal correspondiente de Enero a Diciembre de 2018.

A informar a esta Auditoría Superior del Estado Trimestre de Julio a Septiembre del 2018

- d) El ITIFE es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio; registrado en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con inicio de operaciones el 07 de julio de 2009 con actividad Administración Pública Estatal en general como persona moral con fines no lucrativos con RFC ITI090707MV6.

- e) Consideraciones fiscales:

Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la Renta por sueldos y salarios.

Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde se informe sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales)

Presentar la declaración anual donde se informa sobre la retención de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.

Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuestos sobre la renta ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales

Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuestos sobre la renta ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

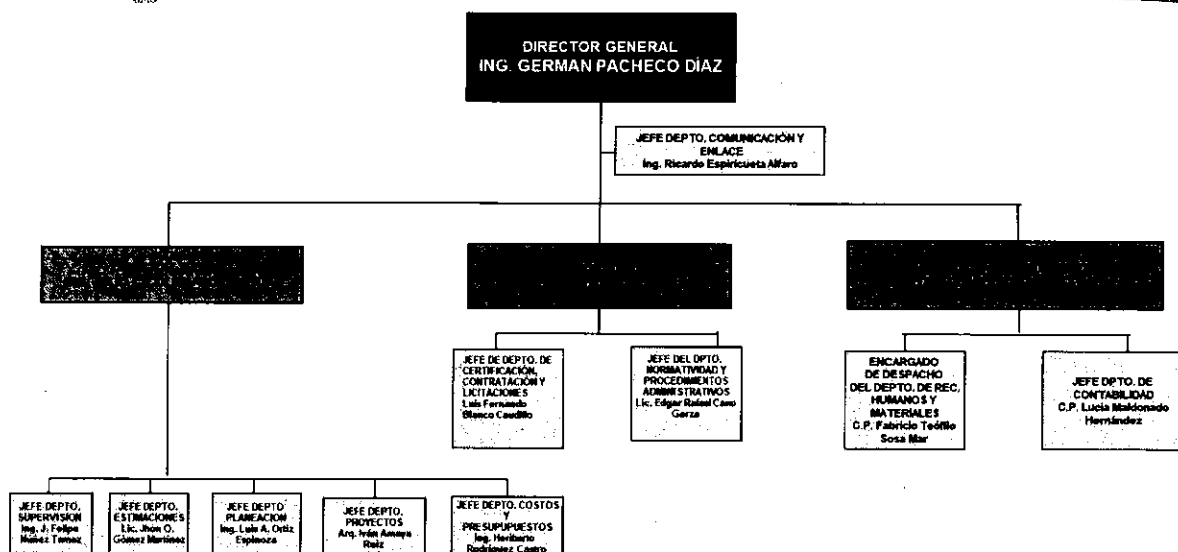
Presentar la declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS



f) Estructura organizacional básica a 2018



ORGANIGRAMA 2018
INSTITUTO TAMAULIPECO DE INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA



g) El Instituto no cuenta con fideicomisos, mandatos y contratos análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC Consejo Nacional de Armonización Contable y apegados a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Sus operaciones están cuantificadas en términos monetarios y se registran aplicando las normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

Se realiza el registro contable, patrimonial y presupuestario de las operaciones y la preparación de los Estados Financieros, están basados en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: existencia permanente, periodo contable, revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario, base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios, consistencia.

Se registran las operaciones de acuerdo a los momentos contables del ingreso y del gasto.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El instituto cuenta con patrimonio donado por el Comité Administrador del Programa de Construcción de Escuelas que a su vez lo recibió del CAPFCE (Federal), por lo tanto a la fecha el ITIFE cuenta con bienes en su patrimonio en uso registrados a su valor histórico, bienes donados por Patrimonio Estatal y propios. Se creó el comité interno para el registro y valoración del patrimonio del organismo de acuerdo a lo dispuesto por la CONAC, a partir del cual se realizaron actas para la baja de bienes inservibles, bienes controlables, bienes considerados como gastos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario



7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

La depreciación de los activos se llevará a cabo a partir del presente ejercicio.

Se contaba con algunos bienes en comodato en uso comprados por la Secretaría de Finanzas, los cuales ya se encuentran incorporados al patrimonio. Después de haber llevado a cabo la revaloración de bienes se registrará contablemente el valor otorgado en acta.

De acuerdo con los lineamientos para el registro de los Recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples para las operaciones derivadas del Programa de Mejoramiento de la Infraestructura Física Educativa (Programa Escuelas al Cien) publicados en el DOF el 29 de febrero de 2016, el Consejo Nacional de Armonización Contable establece los registros contables y presupuestarios de las operaciones que corresponden en nuestro caso como Organismo Responsable de la INFE para el pago de las obligaciones del Programa Escuelas al Cien.

a.1) Se registra como cargo a la cuenta 1116 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración, y abono a la cuenta 2162 Fondos en Administración a Corto plazo. Así se ve reflejado en el activo el saldo de la cuenta bancaria para recibir el recurso y el total del recurso recibido para pago de estimaciones y anticipo, hasta que, finiquitados los contratos con acta de entrega recepción se cancele el pasivo.

a.2) Por los desembolsos derivados de la ejecución de las operaciones correspondientes al Programa Escuelas al Cien. Se registra como cargo a la cuenta 1194 Adquisición con Fondos de terceros y abono a la cuenta 1116 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración. Refleja el importe de los anticipos y estimaciones pagados de este Programa.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la Recaudación:

**INGRESOS POR CERTIFICACIONES RECAUDADOS EN EL TRIMESTRE JULIO-SEPTIEMBRE
POR LA SECRETARIA DE FINANZAS
TRANSFERIDOS A CUENTA BANCARIA DEL ITIFE**

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
05/07/2018	RBO. 465 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE MAYO 2018,	322
05/07/2018	RBO. 466 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE MAYO 2018	9,173
05/07/2018	RBO. 467 SUBSIDIO MES DE MAYO 2018, INGRESOS PROPIOS	4,236
05/07/2018	RBO 468 2 INGRESOS PROPIOS DEL MES DE MAYO DEL 2018	19,501
20/08/2018	RBO. 489 INGR. PROPIOS DE JUNIO	4,486

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
20/08/2018	490 ING. PROPIOS DE JUNIO	9,442
05/09/2018	RBO. 508 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE JULIO DEL 2018 (RBO. 508 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE JULIO DEL 2018)	15,000
27/09/2018	RBO. 537 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE AGOSTO DEL 2018 (RBO. 537 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE AGOSTO DEL 2018)	147
27/09/2018	RBO. 536 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE AGOSTO DEL 2018 (RBO. 536 SUBSIDIO INGRESOS PROPIOS MES DE AGOSTO DEL 2018)	11,370
		\$ 73,677.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora



Constante capacitación en cuanto al proceso de armonización contable, se cuenta con un sistema de Contabilidad que está en constante actualización para lograr los objetivos contenidos en la ley de Contabilidad Gubernamental para la correcta emisión de la información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14. Información por Segmentos

No aplica

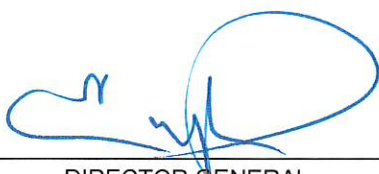
15. Eventos Posteriores al Cierre

Ninguno.

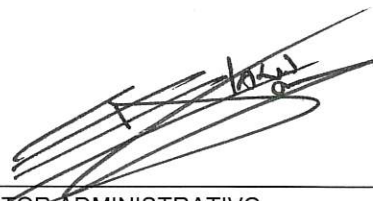
16. Partes Relacionadas

No aplica

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



DIRECTOR GENERAL
I.M.N. GERMAN PACHECO DIAZ



DIRECTOR ADMINISTRATIVO
C.P. EDUARDO ALANIS TORRENTERA