



Instituto de la Infraestructura Física Educativa  
del Estado de Jalisco

**JALISCO**  
GOBIERNO DEL ESTADO



# **REPORTE FINANCIERO**

Con ajustes de Auditoria

DICIEMBRE 2015





ESTADO DE POSICION FINANCIERA

AL 31 de Diciembre de 2015

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,022,497,119
BANCOS/TESORERIA	\$1,000,703,999
EFFECTIVO	\$4,922
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$21,788,199
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>\$121,043</b>
CUENTAS POR COBRAR	\$0
DEUDORES DIVERSOS	\$121,043
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>\$84,359,795</b>
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	\$82,139,022
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$2,220,773
<b>INVENTARIOS</b>	<b>\$2,301,044</b>
BIENES EN TRANSITO	\$2,301,044
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,109,279,001</b>

ACTIVO NO CIRCULANTE

<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>\$108,440</b>
ESTUDIOS FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	\$0
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$108,440
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$913,620</b>
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	\$474,499
SOFTWARE	\$439,121
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$690,900,898</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO NO HABITACIONAL	\$677,367,379
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$13,533,518
OTROS BIENES INMUEBLES	\$0
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>\$25,364,070</b>
AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	\$7,576,775
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$11,581,724
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	\$908,928
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMENTA	\$4,800
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	\$1,031,607
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$1,977,110
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$2,205,045

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$8,007,714
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,040,851
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$786,198
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,315,717
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$865,149
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0
<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>	<b>\$1,775,013,685</b>
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$1,775,013,685

**TOTAL PASIVO CIRCULANTE** \$1,783,021,399

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$1,247,407
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$1,247,407
<b>PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>\$236,734</b>
PROVISION PARA DEMANDAS A LARGO PLAZO	\$236,734

**TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE** \$1,484,141

**TOTAL PASIVO** \$1,784,505,540

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$-2,158,026
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$-2,158,026

**TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** \$-2,158,026

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$2,832,780
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$2,832,780
<b>APORTACIONES</b>	<b>\$7,346,315</b>
APORTACIONES	\$7,346,315
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$10,179,095</b>





ESTADO DE POSICION FINANCIERA

AL 31 de Diciembre de 2015

SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	\$78,081	PATRIMONIO GENERADO	
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADAS DE BIENES	\$-31,384,552	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,786,295
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$-8,395,788	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,786,295
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$-22,988,764	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	\$-2,530,971
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$885,902,475	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	\$-2,530,971
TOTAL ACTIVO	\$1,795,181,476	REVALÚOS	\$3,399,544
		OTROS REVALÚOS	\$3,399,544
		TOTAL PATRIMONIO GENERADO	\$2,654,868
		TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$10,675,936
		TOTAL DE PASIVO / HACIENDA PUBLICA	\$1,795,181,476

DIRECTOR GENERAL  
JOSUÉ LOMELI RODRÍGUEZ

DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
MARIO ALBERTO REYNOSO OCHOA

SUB DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS  
DANIEL DE LA TORRE CORTEZ



ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01 de Enero de 2015 Al 31 de Diciembre de 2015

40000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
41000	INGRESOS DE GESTIÓN	758,319.01
41700	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	758,319.01
41730	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	758,319.01
42000	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	47,437,431.73
42200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	47,437,431.73
42230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	47,437,431.73
43000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	700,986.92
43100	INGRESOS FINANCIEROS	213,936.46
43110	INTERESES GANADO DE VALORES CREDITOS, BONOS Y OTRO	213,936.46
43900	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	487,050.46
43990	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	487,050.46
<b><u>TOTAL DE INGRESOS</u></b>		<b>48,896,737.66</b>
50000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
51000	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	48,989,717.86
51100	SERVICIOS PERSONALES	40,563,657.22
51110	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	25,359,351.20
51120	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00
51130	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,777,542.75
51140	SEGURIDAD SOCIAL	6,143,474.66
51150	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	190,179.47
51160	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00
51170	PRESTACIONES DESPENSA Y PASAJE	4,093,109.14
51200	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,468,979.20
51210	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	508,763.68
51220	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	100,343.69
51230	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
51240	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	10,204.66
51250	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00
51260	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	849,667.17
51270	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00
51280	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00
51290	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00
51300	SERVICIOS GENERALES	6,778,432.35
51310	SERVICIOS BÁSICOS	1,441,336.37
51320	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	248,365.02
51330	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,651,668.26
51340	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	392,927.62
51350	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,363,774.29
51360	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	827,060.08
51370	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	680,057.70
51380	SERVICIOS OFICIALES	72,000.01
51390	OTROS SERVICIOS GENERALES	101,243.00
51600	INVERSION PUBLICA	178,649.09
51610	INFRA P/OFICINAS Y EDIF INSTITUCIONALES	178,649.09





ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01 de Enero de 2015 Al 31 de Diciembre de 2015

55000	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,437,991.21
55100	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,437,991.21
55110	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00
55120	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00
55130	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	534,928.05
55140	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00
55150	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	1,903,063.16
55160	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
55170	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
55200	PROVISIONES	0.00
55210	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00
55220	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00
55400	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
55410	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
55500	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
55510	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
55560	INVERSION PUBLICA OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
55910	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
55920	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00
55930	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00
55940	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00
55950	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00
55960	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00
55970	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00
55990	OTROS GASTOS VARIOS	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>51,427,709.07</b>

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO**

**-2,530,971.41**

DIRECTOR GENERAL  
JOSUÉ LOMELI RODRÍGUEZ

DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
MARIO ALBERTO REYNOSO OCHOA

SUB DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS  
DANIEL DE LA TORRE CORTEZ