Ministerio de Educación
Instituto Nacional de Formación y Capacitación del Magisterio

BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016 y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(VALORES EN RD$)

ACTIVOS	**2016**	**2015**
ACTIVOS CORRIENTES		
DISPONIBILIDADES EN CAJA Y BANCOS (Notas 1 y 2)	66,763,875.95	366,552,252.82
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (Nota 2a)	13,900,000.00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**80,663,875.95**	**366,552,252.82**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
BIENES DE USO (ACTIVOS NO FINANCIEROS) (Nota 4)	42,090,833.93	28,741,670.18
SEGUROS DE VEHICULOS Y OTROS DIFERIDO (Nota 3)	1,027,525.20	970,315.57
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**43,118,359.13**	**29,711,985.75**
TOTAL ACTIVOS	**123,782,235.08**	**396,264,238.57**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
DEDUCCIONES Y RETENCIONES POR PAGAR (Nota 5.1)	2,905,855.84	739,965.30
DOCUMENTOS POR PAGAR A LAS IES A LARGO PLAZO (Nota 5.2)	1,637,069,835.66	2,568,405,004.60
DOCUMENTOS POR PAGAR A LAS IES A CORTO PLAZO (Nota 5.2a)	232,720,022.44	0.00
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES (Nota 5.3)	3,234,173.20	2,921,973.92
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**1,875,929,887.14**	**2,572,066,943.82**
TOTAL PASIVOS	**1,875,929,887.14**	**2,572,066,943.82**
PATRIMONIO (Nota 6)		
AJUSTE RESULTADOS DE PERIODOS ANTERIORES	398,811,550.01	411,718,225.95
AJUSTE POR INCORPORACION DE DEUDA	-1,875,929,887.14	-2,572,066,943.82
RESULTADOS DEL PERIODO	-275,029,314.93	-15,453,987.38
TOTAL PATRIMONIO	**-1,752,147,652.06**	**-2,175,802,705.25**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**123,782,235.08**	**396,264,238.57**

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Luis E. Matos, M.A.
Director Ejecutivo INAFOCAM

Felix Farias Campos, Ph. D.
Director Advo. y Financiero

Lic. Leyda Altag. Morales de Disla
Encargada Contabilidad y Ejec.Pres.

Ministerio de Educación

Instituto Nacional de Formación y Capacitación del Magisterio

ESTADOS DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2015
(VALORES EN RD$)

	2016	2015
INGRESOS CORRIENTES		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS (Nota 10):		
-DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	385,249,852.00
TRANSFERENCIAS SIGEF	1,691,508,363.89	1,260,722,453.91
-OTROS INGRESOS (Nota -1)	620,905.00	1,768,560.00
TOTAL INGRESOS	**1,692,129,268.89**	**1,647,740,865.91**
GASTOS CORRIENTES		
SERVICIOS PERSONALES (NOTA 11)	185,645,030.29	170,851,941.44
SERVICIOS NO PERSONALES (NOTA 12)	73,119,184.47	331,547,816.64
MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 13)	19,962,014.25	18,133,516.92
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES (NOTA 14)	1,672,485,580.64	1,132,745,891.70
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES (NOTA 14)	8,275,389.70	3,912,182.23
TOTAL DE GASTOS	**1,959,487,199.35**	**1,657,191,348.93**
UTILIDAD BRUTA	**-267,357,930.46**	**-9,450,483.02**
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	7,671,384.47	6,003,504.37
UTILIDAD NETA	**-275,029,314.93**	**-15,453,987.39**

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Luis E. Matos, M.A.
Director Ejecutivo INAFOCAM

Felix Farias Campos, Ph. D.
Director Advo. y Financiero

Licda. Leyda Altag. Morales de Disla
Encargada Contabilidad y Ejec.Pres.

Ministerio de Educación

Instituto Nacional de Formación y Capacitación del Magisterio

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2016 Y 2015
(VALORES EN RD$)

	2016	2015
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
ENTRADAS		
Subvenciones	0.00	385,249,852.00
Libramientos	1,691,508,363.89	1,260,722,453.91
Ajuste Devolucion de Transferencia		
Otras entradas	620,905.00	1,768,560.00
PAGOS		
Costos de empleados	-185,645,030.29	-170,851,941.44
Proveedores	-1,765,566,779.35	-1,482,427,225.25
Flujo de efectivo neto procedente de actividades operativas	**-259,082,540.75**	**-5,538,300.78**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra de planta y equipo	-8,275,389.70	-3,912,182.23
Flujo de efectivo neto procedente de actividades de inversion	**-8,275,389.70**	**-3,912,182.23**
	-267,357,930.45	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES		
Aumento/(disminucion) neto(a) del efectivo y los equivalentes a		
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	366,552,252.82	376,037,758.55
	99,194,322.37	366,587,275.54

9450483.01

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.

Luis E. Matos, M.A.
Director Ejecutivo INAFOCAM

Felix Farias Campos, Ph. D.
Director Advo. y Financiero

Licda. Leyda Altag. Morales de Disla
Encargada Contabilidad y Ejec.Pres.

Ministerio de Educación

Instituto Nacional de Formación y Capacitación del Magisterio

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

PERIODOS FISCALES DIC 2016/2015/2014

MOVIMIENTOS - CONCEPTOS	CAPITAL DE CONSTITUCIÓN	AJUSTE AL CAPITAL INSTITUCIONAL	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL REALIZADAS	RESULTADO		PATRIMONIO
					DE EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	
Balance al 31 de diciembre del 2014	-1,033,785,542.89	-1,386,723,177.77	0.00	0.00	1,302,264,903.88	342,736,582.01	-775,507,234.77
Ajuste al Capital Inicial por Disponibilidades							0.00
Transferencia Resultasdos Ejerc. Anteriores							
Ajuste por Deuda		2,572,066,943.82					2,572,066,943.82
Ajuste por Incorporación de Activos							0.00
Transf. y Donaciones Recibidas					-15,831,347.96		-15,831,347.96
Transf y Donaciones Realizadas							0.00
Ajuste al Resultado de Años Anteriores					-1,353,556,147.76		-1,353,556,147.76
Resultado de Ejercicios Anteriores					0.00		0.00
Resultado del Ejercicio						-15,453,987.38	-15,453,987.38
Balance al 31 de diciembre del 2015	**-1,033,785,542.89**	**1,185,343,766.05**	**0.00**	**0.00**	**-67,122,591.84**	**327,282,594.63**	**411,718,225.95**
Ajuste al Capital Inicial por Disponibilidades							0.00
Ajuste por Deuda		1,875,929,887.14					1,875,929,887.14
Ajuste por Incorporación de Activos					-1,613,807,248.15		-1,613,807,248.15
Transferencias y Donaciones Recibidas					0.00		0.00
Transferencias y Donaciones Realizadas							0.00
Ajuste al Resultado de Años Anteriores					0.00		0.00
Resultado de Ejercicios Anteriores					0.00		0.00
Resultado del Ejercicio		0.00				-275,029,314.93	-275,029,314.93
Balance al 31 de Diciembre del 2016	**-1,033,785,542.89**	**3,061,273,653.19**	**0.00**	**0.00**	**-1,680,929,839.99**	**52,253,279.70**	**398,811,550.01**

Luis E. Matos, M.A.
Director Ejecutivo INAFOCAM

Felix Farias Campos, Ph. D.
Director Advo. y Financiero

Lic. Leyda Altag. Morales de Disla
Encargada Contabilidad y Ejec.Pres.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

BALANCE GENERAL
ACTIVOS

Nota 1 : Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2016 y al 31de Diciembre del período fiscal 2015, el efectivo disponible en cuentas bancarias presenta los siguientes balances **RD$66,563,875.95** y **RD$366,352252.82** según el siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN	2016	2015
Cuenta Corriente del Banreservas No. 010-241989-2	53,063,121.47	136,080,752.88
Cuenta Corriente del Banreservas No. 248-000250-5	13,500,754.48	230,271,499.94
Total Disponibilidad	**66,563,875.95**	**366,352,252.82**

Nota 2: Disponibilidad en Caja y Banco

Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2016 y al 31de Diciembre del período fiscal 2015, las partidas correspondientes a este Item estan compuestas según el siguiente detalle:

Efectivo en cuentas corrientes del Banco de Reservas	66,563,875.95	366,352,252.82
Fondo fijo de caja chica	200,000.00	200,000.00
	66,763,875.95	**366,552,252.82**

Nota 4: Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2016 y el 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD$42,090,833.93 y RD$28,741,670.18** respectivamente según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	2016	2015
Maquinaria y Equipos	40,273,024.16	25,048,861.31
Edificios	35,131,268.00	25,000,000.00
Total Bienes de Uso	**75,404,292.16**	**50,048,861.31**
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-33,313,458.23	-21,307,191.13
Total	**42,090,833.93**	**28,741,670.18**

PASIVOS

Nota 5: Documentos Por Pagar a Corto Plazo

Durante el periodo fiscal del 31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del período fiscal 2015, el total de Documentos a Pagar a Corto Plazo son de **RD$ 1,875,929,887.14** y **RD$ 2,572,066,943.82** respectivamente según detalle:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

DESCRIPCION	2016	2015
Documentos por pagar a Inst. de Educacion Superior Largo Plazo (Nota 5.2)	1,637,069,835.66	2,568,405,004.60
Documentos por pagar a Inst. de Educacion Superior Corto Plazo (Nota 5.2a)	232,720,022.44	0.00
Documentos por pagar proveedores locales (Nota 5.3)	3,234,173.20	2,921,973.92
Retenciones por pagar (Nota 5.1)	2,905,855.84	739,965.30
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	**1,875,929,887.14**	**2,572,066,943.82**

PATRIMONIO (Nota 9)

Durante el periodo fiscal del 31 de Diciembre del 2016 y al 31 de Diciembre del período fiscal 2015, el capital del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM) tiene un balance de (**RD$ -1,752,147,652.06) y (RD$ -2,175,802,705.25) .**

Detalle	2016	2015
AJUSTE RESULTADOS DE PERIODOS ANTERIORES	398,811,550.01	411,718,225.95
AJUSTE POR INCORPORACION DE DEUDA	-1,875,929,887.14	-2,572,066,943.82
RESULTADOS DEL PERIODO	-275,029,314.93	-15,453,987.38
Total Patrimonio Neto	**-1,752,147,652.06**	**-2,175,802,705.25**

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota 10: Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el periodo fiscal del 31 de Diciembre del 2016 y el 31 de Diciembre del período fiscal 2015, los saldos fueron **RD1,675,062,932.46** y **RDRD1,647,740,865.91** por concepto de asignaciones recibidas de Instituciones del Gobierno Central de diferentes fuentes , según el siguiente detalle:

PARTIDAS	2016	2015
Transferencias de Capital del gobierno (Asignaciones Pres.)	0.00	385,249,852.00
Libramiento	1,674,442,027.46	1,260,722,453.91
Ajuste Valor Inmaterial (Redondeo de Partidas)		
Devolucion Sobrante Transferencia UNICEF		
Otros Ingresos (Nota 10-1)	620,905.00	1,768,560.00
Total partidas recibidas	1,675,062,932.46	1,647,740,865.91

GASTOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

Nota 11: SERVICIOS PERSONALES

Durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los gastos por concepto de remuneraciones totalizaron **RD$ 185,645,030.29** y **RD$170,851,941.44** respectivamente presentando unaumento de RD$ de **RD$14,793,088.85**

PARTIDAS	2016	2015
Sueldos fijos	122,803,489.97	111,362,032.20
Sueldos al personal contratado e igualado	9,354,316.21	9,510,567.07
Sobrejornales	205,144.20	492,346.08
Sueldo Anual No. 13	10,703,769.16	9,612,685.50
Prestaciones económicas	1,483,159.34	299,295.00
Vacaciones	1,150,119.40	106,377.48
compensación por horas extraordinarias	3,367.29	
Pago de horas extraordinarias	8,449,419.25	9,153,318.37
Prima de transporte	-	2,993,724.00
Compensación servicios de seguridad	1,908,025.00	1,612,000.00
gratificaciones por pasantias	10,000.00	
Gratificaciones por aniversario de institución	10,061,438.64	8,517,764.80
Otras Gratificaciones	178,000.00	
Contribuciones al seguro de salud	8,456,256.75	7,505,050.56
Contribuciones al seguro de pensiones	9,073,040.71	8,085,809.85
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	872,326.94	759,051.41
Contribuciones al plan de retiro complementario	933,157.43	841,919.12
Dietas en el Pais		
Total Remuneraciones	**185,645,030.29**	**170,851,941.44**

Nota 12: Servicios no personales

Los gastos corrientes por concepto de Servicios No Personales incurridos durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2016 y 2015, ascendieron a la suma de **RD$73,119,184.47** y **RD$331,547,816.64** **r**espectivamente reflejándose una diminucion de **RD$ 258,428,632.17**

PARTIDAS	2016	2015
Teléfono local	3,615,844.19	2,158,090.93
Telefax y correos		2,200.00
Servicio de internet y televisión por cable	32,405.30	149,368.43
Agua	36,725.00	29,360.00
Recolección de residuos sólidos	22,289.00	18,348.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

Impresión y encuadernación	1,834,435.05	2,199,314.19
Viáticos dentro del país	1,957,800.00	1,043,186.00
Viaticos fuera del país	4,615,490.22	6,454,633.78
Pasajes	6,401,150.96	6,249,951.33
Almacenaje	43,605.60	22,762.50
Peaje	48,761.00	98,491.00
Alquiler y renta de edificios y locales	121,835.78	
Otros alquileres	117,956.76	1,099.00
Seguro de bienes inmuebles e infraestructura	258,732.87	258,676.64
Seguro de bienes muebles	975,753.31	905,702.05
Seguros de personas	3,289,463.83	2,372,929.68
Obras menores en edificaciones	84,922.65	80,000.01
Servicios especiales de mantenimiento y reparación	65,846.53	12,998.55
Mantenimiento y reparación de muebles y equipos de oficina	2,124.00	17,110.00
Mantenimiento y reparación de equipos educacional	146.44	
Mantenimiento y reparación de equipo para computación	64,269.34	36,197.00
Mantenimiento y reparación de equipo sanitarios y de laboratorio	151,746.60	
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	1,558,767.28	1,008,341.98
Comisiones y gastos bancarios	714,660.16	1,321,523.37
Fumigación	220,601.30	271,466.43
lavanderia	30,681.22	
Limpieza e higiene	50,807.30	
Publicidad Encuadernación e Impresiión	9,443.54	
Eventos generales	12,982,902.75	1,671,151.60
Festividades	3,892,856.41	
Servicios jurídicos	4,787,012.02	4,396,680.00
Servicios de capacitación	11,859,610.35	298,862,846.50
Servicios de informática y sistemas computarizados	1,339,816.00	339,765.66
Otros servicios técnicos profesionales	9,968,690.37	1,555,078.00
Impuestos	1,962,031.34	10,544.00
Otros Servicos no Personales		
Total de Bienes y Servicios	**73,119,184.47**	**331,547,816.64**

Nota 13: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros incurridos durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2016 y 2015 fue de **RD$19,962,014.25 y RD$18,133,516.92** respectivamente reflejándose un aumento de **RD$1,828,497.33**

PARTIDAS	**2016**	**2015**
Alimentos y bebidas para personas	5,459,894.30	7,886,408.45
Productos forestales	297,109.90	180,033.46
Hilados y telas		1,931.66
Madera corcho y sus manufacturas	10,848.00	
Acabados textiles	49,122.50	13,023.89
Prendas de vestir	1,258,142.74	857,459.50
Papel de escritorio	143,618.39	176,087.11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

Productos de papel y cartón	602,863.53	432,385.01
Productos de artes gráficas	747,330.72	205,009.13
Libros, revistas y periódicos	155,402.04	110,370.00
Textos de enseñanza		3,600.00
Productos medicinales para uso humano	18,254.74	
Llantas y neumáticos	253,653.46	204,442.08
Artículos de caucho	1,722.50	8,836.08
Artículos de plástico	113,094.09	193,713.16
Productos de vidrio	3,000.00	
Productos de porcelana	6,041.60	8,537.20
Estructuras metálicas acabadas	78,750.17	91,981.91
Herramientas menores		24,652.28
Accesorios de metal	1,593.00	13,992.42
Minerales metalíferos	12,552.97	1,095.00
Gasolina	3,026,836.36	
Gasoil	2,144,157.00	2,168,002.30
Gas GLP	9,087.31	
Lubricantes		11,682.00
Aceite y grasas	24,029.52	
Productos químicos de uso personal	3,450.97	4,826.66
Insecticidas, fumigantes y otros	16,548.00	37,642.00
Pinturas, lacas, barnices, deluyentes y absorventes para pintura	146,251.29	63,489.07
Material para limpieza	257,838.00	150,637.41
Utiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	2,590,167.68	1,081,997.43
Utiles de Cocina y Comedor	21,652.21	
Productos eléctricos y afines	210,189.05	229,080.08
Productos y Utiles Varios n.i.p	2,298,812.21	3,972,601.63
Producto Farmaceuticos		
Producto Cemento, Cal, Yeso		
Utiles de Cocina y Comedor		
Total Materiales y Suministros	**19,962,014.25**	**18,133,516.92**

Nota 14: Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes realizadas durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2016 y 2015, ascendieron a la suma de **RD$1,680,760,970.33 y RD$1,136,658,073.92** respectivamente reflejándose un aumento de **RD$ 544,102,896.41**

PARTIDAS	**2016**	**2015**
Ayudas donaciones ocasionales a hogares y personas	200,000.00	
Becas nacionales	1,669,228,337.47	1,132,745,891.70
Becas Extranjeras	3,057,243.16	
Muebles de oficina y estantería	1,092,356.29	86,893.10
Equipo computacional	1,362,763.23	787,983.86
Electrodomesticos	425,812.94	
Otros mobiliario y equipos no Identificados precedentemente	421,719.75	
Camaras fotograficas y de video	308,674.00	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIC. 2016 Y 2015

Otros mobiliario y equipo educacional y recreativo	9,676.69	227,845.00
Automoviles y Camiones	2,973,292.40	
Equipo de comunicación, telecomunicaciones y señalamiento		43,396.48
Sistemas de aire acondicionado, calefaccion y refrigeracion industrial y come	97,000.00	
Herramientas maquinarias -herramientas	10,568.50	
Otros equipos	12,558.56	283,823.46
Programas de Informatica	1,119,163.65	
Informáticas	441,803.69	2,482,240.33
Total Transferencias Corrientes	**1,680,760,970.33**	**1,136,658,073.92**

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

A) Mision y vision del INAFOCAM

Mision:
Garantizar la formación del personal docente que el sistema educativo dominicano necesita, en cantidad y calidad adecuadas, mediante la gerencia de un sistema, que posibilite la educación que la sociedad demanda para desarrollarse de manera integral, desde una perspectiva ética, democrática, humanística, crítica y de equidad.

Vision:
Una organización sólidamente establecida, innovadora, con capacidad para liderar la formación del personal docente del Sistema Educativo Dominicano, la realización de investigaciones pertinentes y oportunas, orientada a la transformación de la práctica y la calidad de la Educación.

B) Base de preparacion de los Estados Financieros

La formulación de los Estados Financieros, de los cuales forman parte las presentes Notas, se basan fundamentalmente, en la normativa contable emitida por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, y hasta donde es posible su aplicación, en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Los Estados Financieros del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM), están elaborados de conformidad con la ley 126-01, su Reglamento de Aplicación y las Normas de Cierre, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG) para el año 2012..

La moneda funcional de la Entidad es peso dominicano (RD$), por lo que todas las cifras presentadas en el presente informe están expresadas en dicha moneda.

C) Bienes Económicos

La información contable presentada se refiere a bienes, derechos y obligaciones que poseen valor económico, susceptibles de ser valuados objetivamente en términos monetarios.

D) Reconocimiento de las Transacciones
Las transacciones que afectan a las entidades económicas determinan modificaciones en el patrimonio, así como en los resultados de las operaciones. El momento en el cual se considera modificado el patrimonio y los resultados de la entidad, es con el devengamiento, además se considera consumida la apropiación y ejecutado el presupuesto.

E) Registro e Imputación Presupuestaria

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

El Sistema de Contabilidad Gubernamental, registra de acuerdo al Plan de Cuentas Contable y a los procedimientos de registros adoptados, la obtención de los ingresos y la ejecución de los gastos autorizados en el presupuesto del Sector Público e imputadas a las partidas presupuestarias, de conformidad con las normas, criterios y momentos contables establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG). Las transacciones presupuestarias de gastos se registran en el sistema por el método de partida doble, en reconocimiento de la obligación o gasto devengado y pagado o extinción de la obligación. Así mismo, las transacciones relativas a los ingresos deberán registrarse en la etapa percibida.

F) Exposición

Los Estados Financieros, deben contener o exponer toda la información necesaria para expresar adecuadamente la situación económica-financiera, los recursos y gastos de la entidad económica de manera que los usuarios de la información puedan tomar las decisiones pertinentes.

H) Unidad y Universalidad

La Contabilidad Gubernamental, constituye un sistema único e integral que registra los hechos económicos y financieros que afectan o puedan afectar el patrimonio, los recursos y gastos de la entidad económica del Gobierno Central.

I) Uniformidad

La interpretación y análisis de los Estados Financieros, requieren la posibilidad de comparar la situación financiera de la entidad económica y los resultados de operaciones en distintas épocas de actividad, en consecuencia, es necesario que la aplicación de las prácticas y procedimientos contables se haga de manera uniforme y consistente, tanto para el período a que se refieren los Estados Financieros así como para los anteriores.

La identificación de las transacciones de la entidad económica se efectúa sobre la base de la utilización de los clasificadores de cuentas presupuestarias y contables. La aplicación uniforme de éstos, hace compatible la información que generan todas las áreas de gestión del Gobierno Central.

J) Prudencia

Cuando existen alternativas de procedimiento contable idóneo, igualmente válidas para tratar la medición de un mismo hecho económico-financiero, se adopta el que muestre un resultado y la posición financiera más cercana a la realidad.

K) No Compensación

En ningún caso se realiza compensación de partidas del activo y del pasivo del Balance General, ni de las partidas de ingresos y gastos, que constituyen el Estado de Resultados económico-patrimonial, ni los gastos e ingresos que integran el Estado de Liquidación del Presupuesto. Los elementos que componen las distintas partidas del activo y del pasivo son valoradas separadamente.

L) Integridad

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM), constituyen la expresión final de los registros sistemáticos, correspondientes a la totalidad de los hechos financieros y económicos.

M) Oportunidad
La Contabilidad del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM) comprende el registro, procesamiento y presentación de la información contable en los momentos y circunstancias debidas.

N) Transparencia

Los Estados Financieros del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM) , son elaborados para ser presentados a la DIGECOG y disponible a terceros interesados de acuerdo a nuestra ley y a la ley de libre acceso a la información.

O) Legalidad
Cuando producto de la aplicación y/o interpretación de un principio de contabilidad, se produzcan situaciones que contravengan disposiciones legales vigentes, se considerará la primacía de la legislación respecto a las normas contables. La primacía de registrar y exponer el hecho económico de acuerdo a las disposiciones legales, si se produjere, se consignará en Nota a los Estados Financieros.

P) Período Contable
La ley 126-01 del 27 de julio de 2001 establece que el ejercicio del corte anual para el Gobierno Central y los Organismos enumerados en el Literal (A) de estas Notas, abarca desde el primero (1ero.) de enero al treinta y uno (31) de Diciembre del 2015

Q) Información Comparativa
Los Estados Financieros así como las Notas que son parte integral de los mismos, presentan información comparativa, respecto al período anterior. La información comparativa se presenta en la parte narrativa y descriptiva.

R) Normas de Valuación

Normas de Valuación del Activo:

R-1) Disponibilidades

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

La moneda de curso legal es el Peso Dominicano (RD$) y se expresa a su valor nominal. Por otra parte, la moneda extranjera se valúa por la tasa de cambio para la compra vigente, al momento de cada transacción y al cierre de cada ejercicio, por su cotización al tipo de cambio comprado a esa fecha.

R-2) Inversiones Financieras

La adquisición de Títulos y Valores Negociables se registrarán por su valor de costo o adquisición.

A la fecha de presentación de los Estados Financieros, se deben valuar a su valor de costo.
Las inversiones a plazo fijo o indefinidos, no vencidos al cierre del ejercicio fiscal, se valúan por su valor nominal más los intereses devengados hasta esa fecha.

R-3) Cuentas y Documentos por Cobrar
Las cuentas y documentos por cobrar a corto plazo, son valuados conforme a las acreencias que tenga la entidad económica hacia los terceros, según surjan de los derechos u obligaciones resultantes de cada transacción.

R-4) Bienes de Cambio en General
Los bienes de cambio o de consumo se valúan al costo de adquisición o producción en que se incurre para obtener el bien. El costo de adquisición está constituido por los montos de las erogaciones efectuadas para su compra o producción y todos los gastos incurridos para situarlo en el lugar de destino, ajustado a las condiciones de su uso o venta.
Los costos por intereses relacionados con el financiamiento de la adquisición o producción del bien, no forman parte del costo del mismo. Por otra parte, las bonificaciones (descuentos) por pronto pago son consideradas al determinar el costo de los mismos.

R-5) Bienes de Uso y Depreciación

Las inversiones en bienes de uso se valúan por su costo de adquisición, de construcción o por un valor equivalente (costo corriente) cuando se reciben sin contraprestación. El costo de adquisición incluye el precio neto pagado por los bienes, más todos los gastos necesarios para colocar el bien en lugar y condiciones de uso.

Los costos de construcción incluyen los costos directos e indirectos, incluyendo los costos de administración de la obra, incurridos y devengados durante el período efectivo de la construcción.

Los bienes recibidos en donación son contabilizados a valor corriente, representado por el importe de efectivo y otras partidas equivalentes, que debería pagarse para adquirirlo en las condiciones en que se encuentren.

Los bienes adquiridos en monedas extranjeras se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de la adquisición.

Los costos de mejoras, reparaciones mayores y rehabilitaciones que extienden la vida útil de los Bienes de Uso, se capitalizan en forma conjunta con el bien existente o por separado cuando ello sea aconsejable, de acuerdo a la naturaleza de la operación realizada y del bien de que se trate.

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

Los bienes inmuebles son contabilizados de acuerdo a la última valuación fiscal conocida, y de no resultar factible su obtención, se recurrirá a su tasación.

El método de cálculo para el registro de la **Depreciación** es el de **Saldo Decreciente**, adoptado como método general aplicable a todo el Sector Público, a los fines de su consolidación. El uso de este método representa la distribución sistemática y racional del costo total de cada partida del activo fijo tangible, durante el período de su aprovechamiento económico, el mismo será aplicado a todos los bienes de uso de dominio público, con excepción de los terrenos.

R-6) Bienes Intangibles

Estas partidas de los activos no corrientes, se registran por su valor de adquisición o su valor corriente cuando no existe contraprestación, como es el caso de la donación.

Para la **Depreciación** de esta categoría de bienes se aplica el mismo método de línea recta.

R-7) Inversiones Corrientes e Inversiones a Largo Plazo

Las inversiones con cotización en mercados de valores y las participaciones permanentes en sociedades en la que se ejerza influencia significativa, se valuarán a sus respectivas cotizaciones a la fecha de cierre del período, exceptuando los gastos estimados de venta e impuestos.

Normas de Valuación de Pasivos y Patrimonio

R-8) Deudas

Los pasivos por concepto de deudas se contabilizan por el valor de los bienes adquiridos y los servicios recibidos, deduciendo los descuentos comerciales obtenidos, si aplican.

Nota 1: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

Los pasivos asumidos por concepto de préstamos en efectivo por la colocación de títulos de deuda pública y por contratos de préstamos con Organismos Internacionales, Bilaterales y Multilaterales de Crédito, son registrados por el importe del valor nominal de los títulos colocados y por los tramos efectivamente desembolsados de los contratos de préstamos suscritos.

Los pasivos en moneda extranjera se valúan de acuerdo a la cotización de la moneda de que se trate, al tipo de cambio comprador a la fecha del ingreso de los fondos. Al cierre del ejercicio contable los montos no pagados o pendientes de pago se ajustan a la cotización de la moneda vigente a esa fecha.

R-9) Pasivos Diferidos
Los pasivos diferidos están valuados al valor nominal de los anticipos recibidos por obligaciones que deberán cumplirse en ejercicios siguientes.

R-10) Provisiones
Las provisiones se determinan como el resultado de estimaciones basadas en la experiencia sobre la incobrabilidad o riesgo del rubro de que se trate.

R-11) Patrimonio
breve explicacion de la conformacion del patrimonio

R-12) Reconocimiento de Ingresos y Gastos
Los ingresos son reconocidos en los resultados del ejercicio a medida que se perciben, y los gastos se reconocen cuando se ejecutan.

R-13) Ganancias y Pérdidas en Cambio y Saldos en Moneda Extranjera
Los activos y pasivos en moneda extranjera se registran al tipo de cambio de la fecha en que se realizan las transacciones y se expresan en pesos dominicanos al cierre del período contable, utilizando la tasa oficial del Banco Central de la República Dominicana a esa fecha.

R-14) Estado de Flujos de Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo para el Sector Público se presenta mediante el método directo; debido a que el mismo suministra información que puede ser útil en la estimación de los flujos de efectivo futuros. Asimismo, como parte del estado de flujos de efectivo se muestra la conciliación entre el resultado de las actividades ordinarias y el flujo neto de las actividades de operación.

R-15) Cuentas de Orden
El Balance General, presenta cuentas de orden deudoras y acreedoras en las cuales se exponen los valores registrados por concepto de transacciones correspondientes a instituciones descentralizadas, relativas a bienes inmuebles, construcciones, deuda pública y desembolsos de préstamos avalados por el Gobierno Central.

SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO
(DIGEPRES)

FORM. EP-01

Presupuesto 2016
Fecha: 31 de Diciembre del 2016

INFORME MENSUAL DEL INGRESO

CODIGO 9 8 **DENOMINACIÓN : Instituto Nacional de Formación y Capacitación del Magisterio**

MES **ENERO-DICIEMBRE 2016**

Clasificación del Ingreso (1)			Denominación de la Cuenta	Fuente de Financiamiento	Organismo financiador	Ingresos En el mes
GRUPO	SUBGRUPO	CUENTA	(2)	(3)	(4)	(5)
5	9	9	Transferencia Corriente del Tesorero Nacional			1,691,508,363.89
			Otros Ingresos			620,905.00
TOTAL						1,692,129,268.89

FIRMA
(6) Responsable del Registro

FIRMA
(7) Responsalbe de la Institución y Sello

FORMULARIO NO.3

1) NOMBRE DE LA INSTITUCIO

INFORMACION FISICA Y FINANCIERA DE LOS PROYECTOS

AÑO:
MES:

INSTITUCION CODIGO Denominac

PROGRAMA / CATEGORIA CODIGO Denominació

SUBPROGRAM CODIGO Denominación

PROYECTO: Denominació

UNIDAD EJECUTORA: Denominación

GEOGRAFICO: REGIO PROVINCIA MUNICIPIO

ACT/ OBRA	DENOMINACIÓN	FECHA		AVANCE FISICO %		AVANCE FINANCIERO						
		(4)		(5)		(6)						
		INICIO	FINAL	Avance Acumulado Año N	Avance Específico Año N+1	Costo Total del Proyecto RD$	Presupuesto Año	Ejecución Acum.	Ejecución Acual En el mes	Ejecución Acual Acumulada	Variación Presupuesto-Ejecución Acum. N+1	Fuente de Financiamiento
(2)	(3)											
	NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION NO APLICA PARA LA NATURALEZA DE LA INSTITUCION											

OBSERVACIONES:

(8)

Responsable del Registro

Firma Responsable y Sello de la Institución

Anexo 1

CALCULO DE VARIACIONES
SALDOS CAJA Y BANCO

MES 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

1)	BALANCE INICIAL CAJA Y BANCO	**366,552,252.82**
2)	(+) INGRESO	**1,692,129,268.89**
3)	**(=) DISPONIBILIDAD**	**2,058,681,521.71**
4)	(-) GASTOS	1,959,487,199.35
5)	**(=) BALANCE FINAL DE CAJA Y BANCO**	**99,194,322.36**
6)	BALANCE INICIAL	366,552,252.82
7)	(-) BALANCE FINAL	99,194,322.36
8)	**(=) DISMINUCIÓN O INCREMENTO DE CAJA Y BANCO**	**267,357,930.46**

Definiciones:

Incremento de Caja y Banco. Debe aparecer en la Cta. 741 en la Ejecución del Gasto en el lado del

Disminución de Caja y Banco. Debe aparecer en la Cta. 741 en la Ejecución del Ingreso. **(Positivo)**

NOTA 2a.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

DEUDOR	VALOR RD$
FUNDACION EDUCATIVA SANTO DOMINGO OESTE	13,900,000.00
	13,900,000.00

INAFOCAM
CEDULA AMORTIZACION SEGURO
INCENDIO Y LINEAS ALIADAS
POLIZA NO. 2-2-502-0045873
OCTUBRE 2016 A OCTUBRE 2017

	PERIODO	AMORTIZA CUOTA AMORT.	MONTO TOTAL
			1,233,030.29
1	NOVIEMBRE 2016	102,752.52	1,233,030.29
2	DICIEMBRE 2016	102,752.52	1,130,277.77
3	ENERO 2016	102,752.52	1,027,525.25
4	FEBRERO 2016	102,752.52	924,772.73
5	MARZO 2016	102,752.52	822,020.21
6	ABRIL 2016	102,752.52	719,267.69
7	MAYO 2016	102,752.52	616,515.17
8	JUNIO 2016	102,752.52	513,762.65
9	JULIO 2016	102,752.52	411,010.13
10	AGOSTO 2016	102,752.52	308,257.61
11	SEPTIEMBRE 2016	102,752.52	205,505.09
12	OCTUBRE 2016	102,752.52	0.00

NOTA 5.1

RETENCIONES Y ACUMULACIONES POR PAGAR

ACREEDOR	CTA. CONT. DE RETENC.	VALOR RD$
COLECTOR IMPUESTOS INTERNOS	Reten de 5%,10% y 27%	479,427.77
COLECTOR IMPUESTOS INTERNOS	Retenc. ITBIS	69,250.50
COLECTOR IMPUESTOS INTERNOS	Retenc. IR3	2,357,177.57
		2,905,855.84

RELACION DE DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO AL ____31 DE DICIEMBRE DEL 2016_____

Institucion:_INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO (INAFOCAM)

NOTA: 5.2

FECHA: _____10 de enero 2017

FACTURA NCF NO.	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	Remanente por contrato	OBSERVACIONES
INAF-015-11	10/10/2011	INSTITUTO CULTURAL DOMINICO AMERICANO	CONTINUA	653,637.00	
INAF-021-12	01/05/2012	UNIVERSIDAD DE LA TERCERA EDAD	INICIAL	-	
INAF-037-12	30/08/2012	UNIVERSIDAD ISA	INICIAL	7,229,751.05	
INAF-316-12	9/5/12	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	1,104,850.00	
INAF-527-12	29/09/2012	UNIVERSIDAD ICDA	INICIAL	855,049.00	
INAF-619-12	11/11/12	UNIVERSIDAD ISA	INICIAL	4,179,401.30	
INAF-620-12	11/11/12	UNIVERSIDAD ICDA	INICIAL	4,505,984.00	
INAF-622-12	20/11/2012	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	1,613,550.00	
INAF-086-13	23/11/2012	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	4,649,500.62	
INAF-103-13	9/3/12	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	2,323,330.00	
INAF-116-13	19/01/2012	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL SUR	INICIAL	2,827,500.00	
INAF-178-13	1/9/13	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	2,630,210.00	
INAF-179-13	14/01/2013	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	4,467,740.00	
INAF-180-13	1/7/12	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	3,014,560.00	
INAF-181-13	19/01/2013	UNIVERSIDAD ISA	INICIAL	22,348,577.05	
INAF-182-13	16/02/2013	UNIVERSIDAD ICDA	INICIAL	3,668,768.00	
INAF-183-13	15/12/2012	UNIVERSIDAD ICDA	INICIAL	2,297,348.00	
INAF-187-13	5/7/12	ISFODOSU	INICIAL	2,674,962.00	
INAF-188-13	5/6/13	ISFODOSU	INICIAL	775,450.00	
INAF-189-13	4/6/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	7,919,512.00	
INAF-190-13	4/6/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	10,109,574.00	
INAF-191-13	5/11/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	12,232,578.00	

INAF-192-13	5/11/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	6,653,964.00	
INAF-199-13	15/06/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	4,683,482.00	
INAF-200-13	20/04/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	4,340,488.00	
INAF-201-13	27/04/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	6,965,432.00	
INAF-215-13	28/04/2013	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	274,049.80	
INAF-012-14	5/7/13	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	6,572,110.00	
INAF-028-14	5/6/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	14,471,654.00	
INAF-029-14	8/3/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	6,180,934.00	
INAF-030-14	7/6/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	13,977,816.00	
INAF-031-14	29/06/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	19,546,480.00	
INAF-058-14	29/06/2013	NOVA SOUTHEASTERN UNIVERSITY	POSTGRADO	-	
INAF-059-14	7/10/13	NOVA SOUTHEASTERN UNIVERSITY	POSTGRADO	-	
INAF-073-14	8/3/13	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	3,115,191.00	
INAF-074-14	9/7/13	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	3,472,515.00	
INAF-079-14	31/08/2013	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	7,105,057.00	
INAF-080-14	17/08/2013	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL SUR	INICIAL	11,920,860.00	
INAF-081-14	10/5/13	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	6,435,798.00	
INAF-082-14	24/08/2013	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	6,726,839.00	
INAF-087-14	27/09/2013	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	INICIAL	8,253,000.00	
INAF-128-14	29/09/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	-	
INAF-129-14	13/09/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	-	
INAF-136-14	13/09/2014	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	-	
INAF-137-14	14/10/2013	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	2,144,610.00	
INAF-139-14	28/09/2013	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	5,719,860.00	
INAF-141-14	10/7/13	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	5,028,020.01	
INAF-142-14	15/10/13	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	INICIAL	5,267,700.00	
INAF-143-14	9/12/13	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	5,957,000.00	
INAF-144-14	9/12/13	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	4,893,590.00	
INAF-151-14	9/12/13	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	5,200,800.00	
INAF-152-14	9/9/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	21,998,966.00	
INAF-153-14	9/6/13	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	6,992,779.70	
INAF-154-14	9/6/13	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SANTIAGO	INICIAL	7,426,117.67	
INAF-155-14	28/09/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	29,755,640.00	

INAF-156-14	21/09/2013	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	6,790,160.00	
INAF-157-14	6/9/13	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	6,790,250.00	
INAF-167-14	6/9/13	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	4,274,780.00	
INAF-168-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	6,420,752.00	
INAF-169-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	3,917,052.00	
INAF-170-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	6,656,204.00	
INAF-174-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	15,938,732.00	
INAF-175-14	26/10/2013	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	8,034,404.00	
INAF-176-14	26/10/2013	UNIVERSIDAD ISA	INICIAL	44,580,296.78	
INAF-180-14	19/10/2013	ORGANIZACION DE ESTADOS AMERICANOS	POSTGRADO	-	
INAF-200-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	-	
INAF-206-14	29/08/2013	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	3,736,600.00	
INAF-207-14	29/08/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	16,357,380.00	
INAF-211-14	11/9/13	UNIVERSIDAD ADVENTISTA	POSTGRADO	1,415,250.00	
INAF-215-14	11/9/13	UNIVERSIDAD APEC	CONTINUA	-	
INAF-220-14	12/7/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	20,228,400.00	
INAF-221-14	20/10/2013	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	-	
INAF-222-14	11/9/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	-	
INAF-223-14	23/11/2013	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	14,580,000.00	
INAF-224-14	11/1/13	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	3,186,000.00	
INAF-225-14	11/1/13	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	1,458,000.00	
INAF-226-14	11/1/13	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	6,264,000.00	
INAF-228-14	15/2/14	UNIVERSIDAD IBEROAMERICANA	POSTGRADO	11,664,000.00	
INAF-229-14	7/1/14	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	POSTGRADO	2,889,000.00	
INAF-230-14	13/1/14	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	POSTGRADO	4,131,000.00	
INAF-231-14	13/1/14	ISFODOSU	POSTGRADO	15,282,000.00	
INAF-232-14	13/1/14	ISFODOSU	POSTGRADO	6,075,000.00	
INAF-233-14	13/1/14	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	6,210,000.00	
INAF-234-14	8/3/14	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	2,106,000.00	
INAF-235-14	15/3/14	UNIVERSIDAD IBEROAMERICANA	POSTGRADO	11,718,000.00	
INAF-236-14	05/04/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	9,198,400.00	
INAF-237-14	01/04/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	3,780,000.00	
INAF-003-15	05/04/2014	ISFODOSU	CONTINUA	19,555,856.00	
INAF-005-15	18/01/2015	ISFODOSU	POSTGRADO	1,698,086.00	

INAF-026-15	17/05/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	2,073,850.00	
INAF-027-15	24/05/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	11,849,209.40	
INAF-028-15	06/05/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA TEC. DE BARAHONA	INICIAL	3,557,830.00	
INAF-029-15	28/05/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	13,426,004.40	
INAF-030-15	28/05/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	5,704,840.00	
INAF-031-15	14/06/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	16,630,410.00	
INAF-032-15	14/06/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	7,074,560.00	
INAF-033-15	14/06/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA NORDESTANA	INICIAL	10,397,880.00	
INAF-034-15	19/05/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	7,397,344.00	
INAF-035-15	19/05/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	11,329,650.00	
INAF-036-15	19/05/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA NORDESTANA	INICIAL	8,011,920.00	
INAF-039-15	19/05/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	-	
INAF-040-15	07/06/2014	INSTITUTO CULTURAL DOMINICO AMERICANO	POSTGRADO	3,628,334.00	
INAF-042-15	19/05/2014	UNIVERSIDAD ISA	POSTGRADO	33,691,549.00	
INAF-043-15	21/06/2014	ISFODOSU	POSTGRADO	854,697.30	
INAF-044-15	09/08/2014	ISFODOSU	POSTGRADO	-	
INAF-045-15	25/08/2014	ISFODOSU	POSTGRADO	2,302,105.50	
INAF-050-15	01/09/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE LAS AMERICAS	CONTINUA	10,872,685.43	
INAF-054-15	21/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	9,080,435.20	
INAF-055-15	06/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	17,400,370.40	
INAF-056-15	27/09/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	8,142,730.20	
INAF-057-15	20/09/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	26,450,090.00	
INAF-058-15	13/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	16,056,341.60	
INAF-059-15	13/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	9,875,300.80	
INAF-060-15	13/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	7,577,252.80	
INAF-061-15	15/09/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	INICIAL	20,453,874.00	
INAF-063-15	01/09/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	20,244,706.80	
INAF-064-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	-	
INAF-065-15	21/09/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	-	
INAF-066-15	27/09/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	-	
INAF-067-15	28/09/2014	ISFODOSU	POSTGRADO	5,533,110.00	
INAF-069-15	28/08/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	6,052,160.00	
INAF-070-15	15/09/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	5,259,460.00	
INAF-071-15	15/09/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	9,577,456.00	

INAF-072-15	28/08/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	3,715,020.00	
INAF-090-15	01/09/2014	ORGANIZACION DE ESTADOS AMERICANOS	INICIAL	1,549,906.55	
INAF-103-15	01/09/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	CONTINUA	-	
INAF-122-15	26/11/2014	ISFODOSU	POSTGRADO	3,117,136.00	
INAF-123-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	5,855,141.00	
INAF-124-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	3,989,790.00	
INAF-125-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	4,996,602.00	
INAF-126-15	01/09/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	14,905,975.00	
INAF-128-15	13/10/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	20,301,414.40	
INAF-129-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	POSTGRADO	1,620,000.00	
INAF-131-15	01/09/2014	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	POSTGRADO	945,000.00	
INAF-132-15	08/09/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	3,289,610.67	
INAF-133-15	30/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	6,116,200.00	
INAF-134-15	28/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	42,361,400.00	
INAF-135-15	29/11/2014	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	7,549,720.00	
INAF-136-15	29/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	19,204,816.00	
INAF-137-15	29/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	25,697,790.00	
INAF-138-15	29/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	36,868,336.00	
INAF-139-15	29/11/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	38,476,542.00	
INAF-140-15	28/11/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	14,404,494.20	
INAF-141-15	10/12/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	11,264,529.40	
INAF-142-15	13/12/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	INICIAL	32,537,045.20	
INAF-143-15	12/12/2014	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	INICIAL	8,793,470.00	
INAF-144-15	13/12/2014	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	INICIAL	9,055,080.00	
INAF-145-15	13/12/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	INICIAL	20,065,572.00	
INAF-146-15	07/09/2015	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	INICIAL	3,594,890.00	
INAF-164-15	15/12/2014	VALDEZ TRAINING CENTER	CONTINUA	-	
INAF-169-15	01/01/2015	UNIVERSIDAD ISA	CONTINUA	-	
INAF-173-15	20/12/2014	VALDEZ TRAINING CENTER	CONTINUA	-	
INAF-177-15	01/02/2015	UNIVERSIDAD ADVENTISTA	INICIAL	16,016,636.73	
INAF-178-15	16/01/2015	UNIVERSIDAD ISA	INICIAL	116,734,409.50	

INAF-183-15	22/12/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	6,210,000.00	
INAF-186-15	09/12/2014	INSTITUTO GLOBAL DE ALTOS ESTUDIOS	POSTGRADO	6,096,385.20	
INAF-187-15	22/12/2014	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	4,479,920.00	
INAF-188-15	04/12/2015	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	POSTGRADO	5,184,000.00	
INAF-189-15	05/12/2015	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	POSTGRADO	3,915,000.00	
INAF-190-15	15/03/2015	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	2,672,300.00	
INAF-191-15	22/12/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	213,546.50	
INAF-192-15	22/12/2014	FUNDACION SUR FUTURO	CONTINUA	-	
INAF-194-15	22/12/2014	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	3,498,075.00	
INAF-198-15	22/12/2014	ORGANIZACION DE ESTADOS AMERICANOS	CONTINUA	13,152,408.28	
INAF-199-15	22/12/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	CONTINUA	-	
INAF-002-16	22/12/2014	CENTRO DE FORM. VENTANA DE LUZ	CONTINUA	1,573,000.00	
INAF-005-16	22/12/2014	INSTITUTO ESP. ESTUDIOS SUPERIORES LOYOLA	CONTINUA	551,822.14	
INAF-006-16	22/12/2014	INSTITUTO ESP. ESTUDIOS SUPERIORES LOYOLA	CONTINUA	191,968.00	
INAF-017-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD CATOLICA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	18,158,600.00	
INAF-019-16	21/02/2015	FUNDACION SUR FUTURO	CONTINUA	606,297.14	
INAF-020-16	31/01/2015	CENTRO DE CAP. Y ENTRENAMIENTO JUAN BOSH	CONTINUA	-	
INAF-037-16	22/12/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	CONTINUA	- 0.22	
INAF-038-16	22/12/2014	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	CONTINUA	0.48	
INAF-039-16	09/12/2014	INSTITUTO GLOBAL DE ALTOS ESTUDIOS	CONTINUA	4,002,394.90	
INAF-040-16	07/03/2015	UNIVERSIDAD ISA	CONTINUA	137,493.00	
INAF-044-16	22/12/2014	VALDEZ TRAINING CENTER	CONTINUA	2,276,700.00	
INAF-045-16	22/12/2014	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	CONTINUA	-	
INAF-047-16	21/02/2015	CENTRO FRANCISCO BONO	CONTINUA	-	
INAF-049-16	21/03/2015	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	CONTINUA	1,405,824.04	
INAF-051-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	4,135,039.00	
INAF-052-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	15,687,840.00	
INAF-053-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	1,418,240.00	
INAF-054-16	12/01/2015	CENTRO DE CAP. Y ENTRENAMIENTO JUAN BOSH	CONTINUA	-	
INAF-055-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	CONTINUA	1,000,000.00	
INAF-057-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	CONTINUA	-	

INAF-059-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD APEC	CONTINUA	-	
INAF-060-16	12/01/2015	ORGANIZACION DE ESTADOS AMERICANOS	CONTINUA	2,052,750.00	
INAF-061-16	12/01/2015	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	CONTINUA	1,433,944.19	
INAF-063-16	18/06/2016	UNIVERSIDAD APEC	POSTGRADO	12,531,220.00	
INAF-065-16	07/01/2016	INSTITUTO TECNOLOGICO DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	6,365,083.89	
INAF-066-16	23/06/2016	VALDEZ TRAINING CENTER	CONTINUA	2,541,968.60	
INAF-068-16	09/05/2016	ACCION PARA LA EDUCACION BASICA	CONTINUA	1,884,690.18	
INAF-069-16	08/06/2016	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	2,400,631.20	
INAF-070-16	22/03/2016	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO DOMINGO	POSTGRADO	-	
INAF-071-16	18/08/2016	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA M. Y MAEST.	POSTGRADO	3,944,400.00	
INAF-074-16	21/08/2016	UNIVERSIDAD ABIERTA PARA ADULTOS	POSTGRADO	2,923,200.00	
INAF-075-16	03/09/2016	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	CONTINUA	-	
INAF-076-16	08/06/2016	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	POSTGRADO	2,325,559.20	
INAF-077-16	12/08/2016	FUNDACION PENSAR Y CRECER	CONTINUA	-	
INAF-078-16	13/09/2016	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	CONTINUA	-	
INAF-079-16	02/09/2016	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	POSTGRADO	5,009,812.50	
INAF-080-16	02/09/2016	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	POSTGRADO	4,339,600.00	
INAF-089-16	04/09/2016	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	CONTINUA	-	
INAF-090-16	10/09/2016	UNIVERSIDAD AGROF. FERNANDO A. MERIÑO	CONTINUA	-	
INAF-091-16	17/09/2016	CENTRO DE CAP. Y ENTRENAMIENTO JUAN BOSH	CONTINUA	-	
INAF-092-16	17/09/2016	CENTRO DE CAP. Y ENTRENAMIENTO JUAN BOSH	CONTINUA	-	
INAF-093-16	22/09/2016	CENTRO FRANCISCO BONO	CONTINUA	672,934.66	
INAF-094-16	03/09/2016	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	CONTINUA	2,173,696.00	
INAF-095-16	01/10/2016	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CIBAO ORIENTAL	INICIAL	70,000,000.00	
INAF-096-16	10/09/2016	UNIVERSIDAD CATOLICA TECNOLOGICA DEL CIBAO	CONTINUA	961,000.00	
INAF-097-16	26/08/2016	ISFODOSU	POSTGRADO	7,004,800.00	
INAF-098-16	10/09/2016	FUNDACION SUR FUTURO	CONTINUA	-	
INAF-099-16	10/09/2016	UNIVERSIDAD NACIONAL PEDRO H. UREÑA	CONTINUA	-	
INAF-101-16	10/01/2016	CENTRO DE FORM. VENTANA DE LUZ	CONTINUA	14,771,900.00	
INAF-102-16	08/26/2016	CENTRO DE INTEGRACION HUMANA LOXIM	CONTINUA	1,086,404.00	

INAF-104-16	11/11/2016	ACCION EMPRESRIAL POR LA EDUCACION	CONTINUA	2,400,000.00	
INAF-107-16	17/09/2016	UNIVERSIDAD CENTRAL DEL ESTE	CONTINUA	10,275,276.00	
INAF-110-16	29/09/2016	LOS MARLINS	CONTINUA	1,773,240.32	
		TOTAL CUENTAS POR PAGAR		**1,637,069,835.66**	

RELACION DE CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2016

NOTA:5.2A

Valor Reclamado Siglas	Conv no	Tipo Moneda $RD	$US	Total general
APEC	INAF-236-14	5,246,600.00		5,246,600.00
Total APEC		**5,246,600.00**		**5,246,600.00**
PUCMM	INAF-030-14	16,052.00		16,052.00
	INAF-034-15	3,441,806.00		3,441,806.00
	INAF-037-16	34,009,093.94		34,009,093.94
	INAF-038-16	35,507,504.83		35,507,504.83
	INAF-070-15	6,611,990.00		6,611,990.00
	INAF-071-15	2,465,794.00		2,465,794.00
	INAF-072-15	2,994,930.00		2,994,930.00
	INAF-129-14	60,800.00		60,800.00
	INAF-136-15	5,893,744.00		5,893,744.00
	INAF-137-15	9,097,490.00		9,097,490.00
	INAF-138-15	3,664,168.00		3,664,168.00
	INAF-139-15	1,562,088.00		1,562,088.00
	INAF-145-15	7,495,228.00		7,495,228.00
	INAF-152-14	27,060.00		27,060.00
Total PUCMM		**112,847,748.77**		**112,847,748.77**
UASD	INAF-137-14	879,840.00		879,840.00
	INAF-139-14	1,503,060.00		1,503,060.00
	INAF-144-14	836,500.00		836,500.00
	INAF-151-14	2,842,060.00		2,842,060.00
Total UASD		**6,061,460.00**		**6,061,460.00**
UNPHU	INAF-029-15	1,732,594.40		1,732,594.40
Total UNPHU		**1,732,594.40**		**1,732,594.40**
UCATECI	INAF-087-14	637,500.00		637,500.00
	INAF-096-16	106,920.00		106,920.00
Total UCATECI		**744,420.00**		**744,420.00**
CENTRO DE FORMACION VEN	INAF-002-16	3,532,100.00		3,532,100.00

CENTRO DE FORMACION VEN	INAF-101-16	2,388,100.00		2,388,100.00
Total CENTRO DE FORMACION VENTANA DE L		**5,920,200.00**		**5,920,200.00**
INTEC	INAF-132-15	2,689,900.00		2,689,900.00
	INAF-183-15	2,380,800.00		2,380,800.00
	INAF-199-15	42,815,056.00		42,815,056.00
Total INTEC		**47,885,756.00**		**47,885,756.00**
ISA	INAF-037-12	134,136.42		134,136.42
	INAF-040-16	2,011,247.00		2,011,247.00
	INAF-176-14	2,554,637.00		2,554,637.00
	INAF-178-15	4,125,456.72		4,125,456.72
	INAF-181-13	1,307,108.00		1,307,108.00
	INAF-619-12	432,175.40		432,175.40
Total ISA		**10,564,760.54**		**10,564,760.54**
ICDA	INAF-527-12	34,296.00		34,296.00
	INAF-620-12	63,276.00		63,276.00
Total ICDA		**97,572.00**		**97,572.00**
ISFODOSU	INAF-005-15	1,670,180.00		1,670,180.00
	INAF-043-15	1,594,324.30		1,594,324.30
	INAF-067-15	1,154,736.00		1,154,736.00
Total ISFODOSU		**4,419,240.30**		**4,419,240.30**
UCNE	INAF-036-15	1,791,200.00		1,791,200.00
Total UCNE		**1,791,200.00**		**1,791,200.00**
UCE	INAF-054-15	483,840.00		483,840.00
	INAF-061-15	740,544.00		740,544.00
Total UCE		**1,224,384.00**		**1,224,384.00**
UAPA	INAF-074-16	4,019,400.00		4,019,400.00
Total UAPA		**4,019,400.00**		**4,019,400.00**
UNICDA	INAF-182-13	574,696.00		574,696.00
	INAF-183-13	163,032.00		163,032.00
Total UNICDA		**737,728.00**		**737,728.00**
IGLOBAL	INAF-186-15		2,329,894.80	2,329,894.80
Total IGLOBAL			**2,329,894.80**	**2,329,894.80**
UTECO	INAF-075-16	640,263.68		640,263.68
	INAF-078-16	640,263.68		640,263.68
	INAF-089-16	640,263.68		640,263.68
	INAF-188-15	1,062,000.00		1,062,000.00
	INAF-189-15	1,131,000.00		1,131,000.00
Total UTECO		**4,113,791.04**		**4,113,791.04**
LOYOLA	INAF-005-16	9,959,064.86		9,959,064.86
Total LOYOLA		**9,959,064.86**		**9,959,064.86**

Centro Juan Bosch	INAF-091-16	1,082,144.00		1,082,144.00
	INAF-092-16	1,069,644.80		1,069,644.80
Total Centro Juan Bosch		**2,151,788.80**		**2,151,788.80**
Sur Futuro	INAF-192-15	10,872,419.33		10,872,419.33
Total Sur Futuro		**10,872,419.33**		**10,872,419.33**
Total general		**230,390,128.04**	**2,329,894.80**	**232,720,022.84**

Institucion:_INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION Y CAPACITACION DEL MAGISTERIO

RELACION DE FACTURAS PENDIENTE DE PAGO PROVEEDORES AL 31 DICIEMBRE 2016

NOTA:5.3

Proveedor	Factura	Comprobante	Monto
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1247	A0100100011500001247	45,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1248	A0100100011500001248	49,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1249	A0100100011500001249	54,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1250	A0100100011500001250	45,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1251	A0100100011500001251	52,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1252	A0100100011500001252	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1253	A0100100011500001253	53,250.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1254	A0100100011500001254	56,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1255	A0100100011500001255	56,250.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1257	A0100100011500001257	79,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1256	A0100100011500001256	48,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1262	A0100100011500001262	61,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1263	A0100100011500001263	67,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1265	A0100100011500001265	45,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1264	A0100100011500001264	45,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1144	A0100100011500001144	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1145	A0100100011500001145	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1146	A0100100011500001146	57,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1147	A0100100011500001147	71,250.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1149	A0100100011500001149	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1220	A0100100011500001220	56,000.00

ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1221	A010010011500001221	60,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1227	A010010011500001221	60,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1130	A010010011500001130	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1142	A010010011500001142	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1143	A010010011500001143	77,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1132	A010010011500001132	93,750.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1141	A010010011500001141	51,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1134	A010010011500001134	69,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1140	A010010011500001140	62,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1219	A010010011500001219	77,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1136	A010010011500001136	54,750.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1137	A010010011500001137	92,600.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1138	A010010011150001138	64,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1139	A010010011500001139	44,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1228	A010010011500001228	60,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1222	A010010011500001222	64,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1223	A010010011500001223	64,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1224	A010010011500001224	76,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1225	A010010011500001225	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1240	A010010011500001240	75,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1241	A010010011500001241	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1243	A010010011500001243	82,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1244	A000100115000001244	90,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1245	A010010011500001245	82,500.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS	1246	A010010011500001246	45,000.00
ROSITA ENCARNACION DE LOS SANTOS			75,000.00
DMS PLANTAS ELECTRICAS			16,331.20
CARVAJAL BUS SA			18,000.00
JULIA JEANNETTE AYBAR SANCHEZ	617	A010010011500000617	16,992.00
Total			**3,234,173.20**

(1)

EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL GASTO

FORMULARIO NO.2

INSTITUCION:____ Instituto Nacional de Formacion y Capacitacion del Magisterio
CODIGO:___ 98
MES:_ Enero-Diciembre
AÑO:_ 2016

REGISTRO INTERNO ONAPRES
NUMERO:
HORA:
FECHA:

IMPUTACION PRESUPUESTARIA													EJECUCION DEL GASTO		
(2)								CLASIF. OBJ. DEL GASTO					COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO
PROG.	SUB PROG.	PROY	ACT./OBRA	B. GEO	FUNC.	FONDO		TIPO	OBJ.	CUENT	SUBCTA	AUXILIA	(3)	(4)	(5)
								2	1	1	1	01			122,803,489.97
								2	1	1	2	01			9,354,316.21
								2	1	1	2	07			205,144.20
								2	1	1	4	01			10,703,769.16
								2	1	1	5	01			1,483,159.34
								2	1	1	6	01			1,150,119.40
								2	1	2	2	02			3,367.29
								2	1	2	2	03			8,449,419.25
								2	1	2	2	05			1,908,025.00
								2	1	4	2	02			10,000.00
								2	1	4	2	03			10,061,438.64
								2	1	4	2	04			178,000.00
								2	1	5	1	01			8,456,256.75
								2	1	5	2	01			9,073,040.71
								2	1	5	3	01			872,326.94
								2	1	5	4	01			933,157.43
								2	2	1	3	01			3,615,844.19
								2	2	1	5	01			32,405.30
								2	2	1	7	01			36,725.00
								2	2	1	8	01			22,289.00
								2	2	2	1	01			9,443.54
								2	2	2	2	01			1,834,435.05
								2	2	3	1	01			1,957,800.00
								2	2	3	2	01			4,615,490.22
								2	2	4	1	01			6,401,150.96
								2	2	4	3	01			43,605.60
								2	2	4	4	01			48,761.00
								2	2	5	1	01			121,835.78
								2	2	5	8	01			117,956.76
								2	2	6	1	01			258,732.87
								2	2	6	2	01			975,753.31
								2	2	6	3	01			3,289,463.83
								2	2	7	1	01			84,922.65
								2	2	7	1	02			65,846.53
								2	2	7	2	01			2,124.00
								2	2	7	2	02			64,269.34
								2	2	7	2	03			146.44
								2	2	7	2	04			151,746.60
								2	2	7	2	06			1,558,767.28
								2	2	8	2	01			714,660.16
								2	2	8	5	01			220,601.30
								2	2	8	5	02			30,681.22
								2	2	8	5	03			50,807.30
								2	2	8	6	01			12,982,902.75
								2	2	8	6	02			3,892,856.41
								2	2	8	7	02			4,787,012.02
								2	2	8	7	04			11,859,610.35
								2	2	8	7	05			1,339,816.01
								2	2	8	7	06			9,968,690.37
								2	2	8	8	01			1,962,031.34
								2	3	1	1	01			5,459,894.30
								2	3	1	3	03			297,109.90
								2	3	1	4	01			10,848.00
								2	3	2	2	01			49,122.50
								2	3	2	3	01			1,258,142.74
								2	3	3	1	01			143,618.39

								2	3	3	2	01			602,863.53
								2	3	3	3	01			747,330.72
								2	3	3	4	01			155,402.04
								2	3	4	1	01			18,254.74
								2	3	5	3	01			253,653.46
								2	3	5	4	01			1,722.50
								2	3	5	5	01			113,094.09
								2	3	6	2	01			3,000.00
								2	3	6	2	03			6,041.60
								2	3	6	3	03			78,750.17
								2	3	6	3	06			1,593.00
								2	3	6	4	01			12,552.97
								2	3	7	1	01			3,026,836.36
								2	3	7	1	02			2,144,157.00
								2	3	7	1	04			9,087.31
								2	3	7	1	05			24,029.52
								2	3	7	2	03			3,450.97
								2	3	7	2	05			16,548.00
								2	3	7	2	06			146,251.29
								2	3	9	1	01			257,838.00
								2	3	9	2	01			2,590,167.68
								2	3	9	5	01			21,652.21
								2	3	9	6	01			210,189.05
								2	3	9	9	01			2,298,812.21
								2	4	1	2	02			200,000.00
								2	4	1	4	01			1,669,228,337.47
								2	4	1	4	02			3,057,243.16
								2	6	1	1	01			1,092,356.29
								2	6	1	3	01			1,362,763.23
								2	6	1	4	01			425,812.94
								2	6	1	9	01			421,719.75
								2	6	2	3	01			308,674.00
								2	6	2	4	01			9,676.69
								2	6	4	1	01			2,973,292.40
								2	6	5	4	01			97,000.00
								2	6	5	7	01			10,568.50
								2	6	5	8	01			12,558.56
								2	6	8	3	01			1,119,163.65
								2	6	8	8	01			441,803.69
								7		4		1			(267,357,930.46)
						TOTAL									**1,692,129,268.89**

Responsable del Registro

Firma Responsable y Sello de la Institución

INAFOCAM
RELACION ACTIVOS FIJOS CON DEPRECIACION ACUMULADA
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
VALORES EN RD$

1.- ACTIVOS FIJOS DESCRIPCION	CANT	COSTO	VALOR	Valor Neto Activo 31/12/12	TASA	Adiciones ENE-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. ENE/16	Deprec.Acum ENE/16	Total Activos Netos al ENE/16	Adiciones FEB-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. FEB/16	Deprec.Acum FEB/16	Total Activos Netos al FEB/16	Adiciones MAR-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. MAR/16	Deprec.Acum MAR/16	Total Activos Netos al MAR/16	Adiciones ABR-16
Edificio	1	25,000,000.00	25,000,000.00	16,481,987.18	0.05	0.00	24,145,198.94	100,605.00	11,086,674.06	24,044,593.94	0.00	24,044,593.94	100,185.81	11,186,859.86	23,944,408.14	0.00	23,944,408.14	99,768.37	11,286,628.23	23,844,639.77	0.00
total				16,481,987.18		**0.00**	**24,145,198.94**	**100,605.00**	**11,086,674.06**	**24,044,593.94**	**0.00**	**24,044,593.94**	**100,185.81**	**11,186,859.86**	**23,944,408.14**	**0.00**	**23,944,408.14**	**99,768.37**	**11,286,628.23**	**23,844,639.77**	**0.00**

TOTALES	**25,000,000.00**	**25,000,000.00**	**16,481,987.18**	**0.00**	**24,145,198.94**	**100,605.00**	**11,086,674.06**	**24,044,593.94**	**0.00**	**24,044,593.94**	**100,185.81**	**11,186,859.86**	**23,944,408.14**	**0.00**	**23,944,408.14**	**99,768.37**	**11,286,628.23**	**23,844,639.77**	**0.00**

Valor Activos Netos+Adic	Deprec. ABR/16	Deprec.Acum ABR/16	Total Activos Netos al ABR/16	Adiciones MAY-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. MAY/16	Deprec.Acum MAY/16	Total Activos Netos al MAY/16	Adiciones JUN-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. JUN/16	Deprec.Acum JUN/16	Total Activos Netos al JUN/16	Adiciones JUL-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. JUL/16	Deprec.Acum JUL/16	Total Activos Netos al JUL/16	Adiciones AGO-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. AGO/16	Deprec.Acum JUL/16	Total Activos Netos al AGO/16
23,844,639.77	99,352.67	11,385,980.90	23,745,287.10	0.00	23,745,287.10	98,938.70	11,484,919.59	23,646,348.41	0.00	23,646,348.41	98,526.45	11,583,446.05	23,547,821.95	0.00	23,547,821.95	98,115.92	11,681,561.97	23,449,706.03	0.00	23,449,706.03	97,707.11	11,779,269.08	23,351,998.92
23,844,639.77	**99,352.67**	**11,385,980.90**	**23,745,287.10**	**0.00**	**23,745,287.10**	**98,938.70**	**11,484,919.59**	**23,646,348.41**	**0.00**	**23,646,348.41**	**98,526.45**	**11,583,446.05**	**23,547,821.95**	**0.00**	**23,547,821.95**	**98,115.92**	**11,681,561.97**	**23,449,706.03**	**0.00**	**23,449,706.03**	**97,707.11**	**11,779,269.08**	**23,351,998.92**

23,844,639.77	99,352.67	11,385,980.90	23,745,287.10	0.00	23,745,287.10	98,938.70	11,484,919.59	23,646,348.41	0.00	23,646,348.41	98,526.45	11,583,446.05	23,547,821.95	0.00	23,547,821.95	98,115.92	11,681,561.97	23,449,706.03	0.00	23,449,706.03	97,707.11	11,779,269.08	23,351,998.92

Adiciones SEP-16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. SEP/16	Deprec.Acum SEP/16	Total Activos Netos al SEP/16	Adiciones OCT/16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. OCT/16	Deprec.Acum OCT/16	Total Activos Netos al OCT/16	Adiciones NOV/16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. NOV/16	Deprec.Acum NOV/16	Total Activos Netos al NOV/16	Adiciones DIC/16	Valor Activos Netos+Adic	Deprec. DIC/16	Deprec.Acum DIC/16	Total Activos Netos al DIC/16
0.00	23,351,998.92	97,300.00	11,876,569.07	23,254,698.93	0.00	23,254,698.93	96,894.58	11,973,463.65	23,157,804.35	0.00	23,157,804.35	96,490.85	12,069,954.50	23,061,313.50	0.00	23,061,313.50	96,088.81	12,166,043.31	22,965,224.69
0.00	**23,351,998.92**	**97,300.00**	**11,876,569.07**	**23,254,698.93**	**0.00**	**23,254,698.93**	**96,894.58**	**11,973,463.65**	**23,157,804.35**	**0.00**	**23,157,804.35**	**96,490.85**	**12,069,954.50**	**23,061,313.50**	**0.00**	**23,061,313.50**	**96,088.81**	**12,166,043.31**	**22,965,224.69**

0.00	23,351,998.92	97,300.00	11,876,569.07	23,254,698.93	0.00	23,254,698.93	96,894.58	11,973,463.65	23,157,804.35	0.00	23,157,804.35	96,490.85	12,069,954.50	23,061,313.50	0.00	23,061,313.50	96,088.81	12,166,043.31	22,965,224.69

Depreciación Acumulada Otros

Fecha de Adquisición	Descripción	Monto	Tiempo transcurrido	Meses transcurridos	Depreciacion al 31/12/2016	Valor en libros
16/7/00	Edificio Inafocam	35,131,268.00	meses	197	12,166,043.31	22,965,224.69
30/3/16	Software	189,455.48	9 meses	**9**	35,522.90	153,932.58
5/8/16	Software	252,348.48	4 meses	**4**	21,029.02	231,319.46
12/5/16	Programas de informática	1,119,163.65	7 meses	**7**	163,211.37	955,952.28
8/1/16	Tripode	13,229.22	12 meses	**12**	1,322.92	11,906.30
5/10/16	Tripode	11,974.62	2 meses	**2**	199.58	11,775.04
					12,387,329.10	**24,330,110.35**