



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

COLEGIO
DE BACHILLERES
DE CHIAPAS

21120070

COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

TERCER TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL
2018

INFORMACIÓN FINANCIERA

FORMATOS - CONAC

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018

| ACTIVO | 2018 | 2017 | PASIVO | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 373,651,676.85 | 508,141,509.44 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 80,347,565.24 | 283,901,291.96 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 21,951,189.04 | 165,021.75 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 620,310.00 | | Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Inventarios | | | Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Almacenes | 6,130,797.97 | 31,455,966.57 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Estimación por Pérdida o Detentado de Activos Circulantes | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Otros Activos Circulantes | | | Provisiones a Corto Plazo | | |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,949,702.65 | 29,196.08 |
| | | | Total de Pasivos Circulantes | 82,297,267.89 | 283,930,488.04 |
| Total de Activos Circulantes | 408,264,153.86 | 537,992,197.76 | Pasivo No Circulante | | |
| Activo No Circulante | | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 458,343.10 | 469,400.13 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 335,280,554.31 | 335,280,184.31 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 61,667,606.09 | 139,224,515.22 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 125,155,788.49 | 125,310,580.17 |
| Activos Intangibles | 858,200.00 | 735,200.00 | Provisiones a Largo Plazo | 110,578,428.06 | 110,578,428.06 |
| Depreciación, Detentado y Amortización Acumulada de Bienes | (48,826,773.35) | (45,826,775.30) | Total de Pasivos No Circulantes | 235,734,216.55 | 235,886,986.23 |
| Activos Diferidos | | | Total de Pasivo | 504,729,484.44 | 519,817,474.27 |
| Estimación por Pérdida o Detentado de Activos no Circulantes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Otros Activos no Circulantes | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 131,175,233.78 | 130,671,123.19 |
| | | | Aportaciones | | |
| | | | Donaciones de Capital | 131,175,233.78 | 130,671,123.19 |
| | | | Atribuciones de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 324,553,790.24 | 316,443,917.01 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.13 | 30,320,027.51 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 211,212,019.98 | 288,143,889.50 |
| | | | Revalúos | | |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | Exceso o Inaficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| Total de Activos No Circulantes | 351,394,924.58 | 418,259,886.71 | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 456,729,014.30 | 447,133,040.20 |
| Total del Activo | 759,759,078.44 | 956,952,084.47 | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 759,759,078.44 | 956,952,398.47 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018

| ACTIVO | 2018 | 2017 | PASIVO | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|--|----------------|----------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 379,061,876.85 | 506,141,509.44 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 66,347,665.24 | 283,901,201.96 |
| Efectivo | 2,998.93 | | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 80,384.88 | 48,994,125.03 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 145,367,891.88 | 9,301,714.25 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 80,216.70 | 79,752,287.81 |
| Fondos con Afectación Específica | 234,211,311.04 | 496,760,120.11 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 66,048,382.13 | 157,184,789.12 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 79,675.08 | 79,675.08 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 160,581.75 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 21,951,169.04 | 355,021.75 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 70,577.63 | 382,510.87 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 21,240,523.50 | | Titulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Ingresos por Resquegar a Corto Plazo | 72,511.08 | 72,511.08 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 567,336.83 | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 620,310.00 | | Provisiones a Corto Plazo | | |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 620,310.00 | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,949,702.68 | 29,166.08 |
| Inventarios | | | Otros Pasivos Circulantes | 1,949,702.68 | 29,166.08 |
| Almacenes | 8,130,797.97 | 31,495,986.87 | Total de Pasivos Circulantes | 68,297,287.89 | 283,930,388.04 |
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 6,130,797.97 | 31,495,986.87 | Pasivo No Circulante | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Otros Activos Circulantes | | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Total de Activos Circulantes | 408,364,153.88 | 537,992,487.78 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Activo No Circulante | | | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 125,155,768.49 | 125,310,560.17 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 488,343.13 | 486,408.13 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | 125,155,768.49 | 125,310,560.17 |
| Documentos por Cobrar a Largo Plazo | 424,283.59 | 424,457.59 | Provisiones a Largo Plazo | 110,576,428.06 | 110,576,428.06 |
| Deudores Diversos a Largo Plazo | 34,059.54 | 41,950.54 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 790,295.89 | 790,295.89 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 335,260,534.31 | 335,260,534.31 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | 109,788,162.37 | 109,788,162.37 |
| Terrenos | 71,916,742.32 | 71,916,742.32 | Total de Pasivos No Circulantes | 235,732,196.55 | 235,886,966.23 |
| Edificios no Habitacionales | 199,574,936.86 | 199,574,936.86 | Total de Pasivo | 304,029,484.44 | 519,817,356.27 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 83,768,875.33 | 83,768,875.33 | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Bienes Muebles | 61,667,606.08 | 139,224,515.22 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 131,175,823.76 | 130,671,123.19 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 30,429,178.31 | 94,926,451.47 | Aportaciones | | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 7,424,091.05 | 16,392,000.73 | Donaciones de Capital | 131,175,823.76 | 130,671,123.19 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,152,011.74 | 1,215,766.28 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 8,818,237.35 | 8,158,542.90 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 324,553,790.24 | 316,463,917.01 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 15,544,087.84 | 16,529,753.84 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.15 | 30,320,027.51 |
| Activos Intangibles | 835,200.00 | 835,200.00 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.15 | 30,320,027.51 |
| Software | 835,200.00 | 835,200.00 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 211,212,019.09 | 286,143,869.50 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (46,826,776.95) | (46,826,776.95) | Resultados de Ejercicios Anteriores | 211,212,019.09 | 286,143,869.50 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | (46,826,776.95) | (46,826,776.95) | Revalúos | | |
| Activos Diferidos | | | Reservas | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| Otros Activos no Circulantes | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Total de Activos No Circulantes | 351,294,924.58 | 428,969,898.71 | Resultado por Posición Monetaria | | |
| Total del Activo | 759,759,078.44 | 966,962,386.47 | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 455,729,614.00 | 447,135,040.20 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 759,759,078.44 | 966,962,386.47 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| <i>Ingresos de la Gestión</i> | | |
| Impuestos | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derechos | | |
| Productos de Tipo Corriente | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 26,914,240.80 | 32,372,486.98 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| <i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i> | | |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,135,035,069.90 | 2,863,984,883.15 |
| <i>Otros Ingresos y Beneficios</i> | | |
| Ingresos Financieros | 144,536.16 | 382,576.74 |
| Incremento por Variación de Inventarios | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 5,815,990.68 | 324,176.24 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 2,166,909,837.54 | 2,897,063,903.11 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| <i>Gastos de Funcionamiento</i> | | |
| Servicios Personales | | |
| Materiales y Suministros | | |
| Servicios Generales | | |
| <i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i> | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 2,030,501,427.27 | 2,832,345,685.32 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | | |
| Ayudas Sociales | | |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativo | | |
| Transferencias al Exterior | | |
| <i>Participaciones y Aportaciones</i> | | |
| Participaciones | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| <i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i> | | |
| Intereses de la Deuda Pública | | |
| Comisiones de la Deuda Pública | | |
| Gastos de la Deuda Pública | | |
| Costo por Coberturas | | |
| Apoyos Financieros | | |
| <i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i> | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones | | 7,699,610.82 |
| Provisiones | | |
| Disminución de Inventarios | | |
| Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Detenore y Obsolescencia | | |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | |
| Otros Gastos | 23,086,639.12 | 26,698,579.46 |
| <i>Inversión Pública</i> | | |
| Inversión Pública no Capitalizable | | |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 2,053,588,066.39 | 2,866,743,875.00 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.15 | 30,320,027.51 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

09/11/2018

| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|---|---|---|--|--|------------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017 | 130,671,123.19 | | | | 130,671,123.19 |
| Aportaciones | | | | | |
| Donaciones de Capital | 130,671,123.19 | | | | 130,671,123.19 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | | |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017 | | 286,143,889.50 | 30,320,027.51 | | 316,463,917.01 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 30,320,027.51 | | 30,320,027.51 |
| Resultados del Ejercicios Anteriores | | 286,143,889.50 | | | 286,143,889.50 |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017 | 130,671,123.19 | 286,143,889.50 | 30,320,027.51 | | 447,135,040.20 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018 | 504,700.57 | | | | 504,700.57 |
| Aportaciones | | | | | |
| Donaciones de Capital | 504,700.57 | | | | 504,700.57 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | | |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018 | | (74,931,870.41) | 83,021,743.64 | | 8,089,873.23 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 113,341,771.15 | | 113,341,771.15 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | (74,931,870.41) | (30,320,027.51) | | (105,251,897.92) |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018 | 131,175,823.76 | 211,212,019.09 | 113,341,771.15 | | 455,729,614.00 |

Lic. José Guillermo Toledo Meguél
Director General

C.P. Francisco Eufacio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

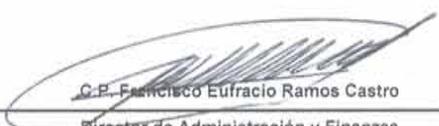
Página 1 de 1
09/11/2018

Fecha:

| | Origen | Aplicación |
|---|----------------|----------------|
| ACTIVO | | |
| Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 126,479,632.59 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 21,596,147.29 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 620,310.00 |
| Inventarios | | |
| Almacenes | 25,365,168.60 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | |
| Otros Activos Circulantes | | |
| Activo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 8,065.00 | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | 77,556,909.13 | |
| Activos Intangibles | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | |
| Activos Diferidos | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | |
| Otros Activos no Circulantes | | |
| PASIVO | | |
| Pasivo Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 217,553,636.72 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Provisiones a Corto Plazo | | |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,920,536.57 | |
| Pasivo No Circulante | | |
| Cuentas a Pagar a Largo Plazo | | |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | | 154,791.68 |
| Provisiones a Largo Plazo | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| Aportaciones | | |
| Donaciones de Capital | 504,700.57 | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 83,021,743.64 | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 74,931,870.41 |
| Revalúos | | |
| Reservas | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |


Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General


C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | 2,166,909,837.54 | 2,897,063,903.11 |
| Impuestos | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derachos | | |
| Productos de Tipo Corriente | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 25,914,240.80 | 32,372,466.98 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | | |
| Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| Participaciones y Aportaciones | 2,135,035,069.90 | 2,863,984,683.15 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 5,960,526.84 | 706,752.98 |
| Otros Orígenes de Operación | | |
| Aplicación | 2,053,568,066.39 | 2,866,743,875.60 |
| Servicios Personales | | |
| Materiales y Suministros | | |
| Servicios Generales | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 2,030,501,427.27 | 2,832,345,685.32 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | | |
| Ayudas Sociales | | |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativos | | |
| Transferencias al Exterior | | |
| Participaciones | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 23,066,639.12 | 34,398,190.28 |
| Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación | 113,341,771.15 | 30,320,027.51 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 103,646,776.34 | 200,072,120.26 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | 77,556,909.13 | 2,100,270.41 |
| Otros Orígenes de Inversión | 26,089,867.21 | 197,971,849.85 |
| Aplicación | 127,680,286.25 | 247,686,468.96 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | 2,935,276.35 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 127,680,286.25 | 244,751,192.61 |
| Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión | (24,033,511.91) | (47,614,348.70) |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | 2,081,118.32 | 113,299,377.58 |
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 2,081,118.32 | 113,299,377.58 |
| Aplicación | 217,869,010.15 | 47,894,349.48 |
| Servicios de la Deuda | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 217,869,010.15 | 47,894,349.48 |
| Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | (215,787,891.83) | 65,605,028.10 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | (126,479,632.59) | 48,310,706.91 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 506,141,509.44 | 467,830,802.53 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 379,661,876.85 | 506,141,509.44 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C. P. Francisco Eufracio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Fecha:

Página 1 de 1

09/11/2018

| CONCEPTO | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final (SF) | Variación del Período (SF - SI) |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| ACTIVO | 966,952,396.47 | 11,901,279,872.06 | 12,108,473,290.08 | 759,759,078.44 | (207,193,318.03) |
| ACTIVO CIRCULANTE | 537,992,497.76 | 11,889,757,253.66 | 12,019,385,597.56 | 408,364,153.86 | (129,628,343.90) |
| Efectivo y Equivalentes | 506,141,509.44 | 11,836,136,727.07 | 11,962,616,359.66 | 379,661,876.85 | (126,479,632.59) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 355,021.75 | 30,365,556.94 | 8,759,409.65 | 21,951,169.04 | 21,596,147.29 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 2,775,114.12 | 2,154,804.12 | 620,310.00 | 620,310.00 |
| Inventarios | | | | | |
| Almacenes | 31,495,966.57 | 20,479,855.53 | 45,845,024.13 | 6,130,797.07 | (25,365,168.60) |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | | | |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | 428,959,898.71 | 11,522,718.39 | 89,087,692.52 | 351,394,924.58 | (77,564,974.13) |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 466,408.13 | 5,732.11 | 13,797.11 | 458,343.13 | (8,065.00) |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 335,260,554.31 | | | 335,260,554.31 | |
| Bienes Muebles | 139,224,515.22 | 11,516,986.28 | 89,073,895.41 | 61,667,606.09 | (77,556,909.13) |
| Activos Intangibles | 835,200.00 | | | 835,200.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (48,826,778.95) | | | (48,826,778.95) | |
| Activos Diferidos | | | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | | | | | |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: 09/11/2018
Página 1 de 1

| DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS | MONEDA DE CONTRATACIÓN | INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR | SALDO INICIAL DEL PERÍODO | SALDO FINAL DEL PERÍODO |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | | |
| BANCOMER, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| BANOBRAS, S.N.C. | Moneda Nacional | México | | |
| BANORTE, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| INTERACCIONES, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| SANTANDER, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| SCOTIABANK INVERLAT, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Subtotal Corto Plazo | | | | |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | | |
| BANCOMER, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| BANOBRAS, S.N.C. | Moneda Nacional | México | | |
| BANORTE, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| SANTANDER, S.A. | Moneda Nacional | México | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Subtotal Largo Plazo | | | | |
| Otros Pasivos | Moneda Nacional | México | 29,166.08 | 1,949,702.65 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 29,166.08 | 1,949,702.65 |


Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General


C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

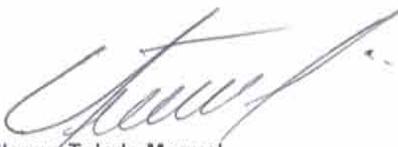
Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

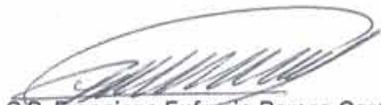
- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto, se informa que este organismo cuenta a la fecha con un saldo de:
110,576,428.06

Cuenta con Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo correspondiente a laudos autorizados por la H. Junta Directiva No. 7/10/1a/2011 solicitado por la Dirección Jurídica, mismos que no han concretado su proceso, así como Provisión para posibles contingencias a Largo Plazo.



Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General



C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas



NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Colegio de Bachilleres de Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el Colegio de Bachilleres de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2018, asciende a \$ 379,661,876.85, el cual representa el 93.0 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados. También, se encuentran los recursos otorgados en garantía para teléfonos de México y Comisión Federal de Electricidad.

| TIPO | MONTO |
|--|--------------------------|
| Efectivo | \$ 2,998.85 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 145,367,891.88 |
| Fondos con Afectación Específica | 234,211,311.04 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 79,675.08 |
| Total | \$ 379,661,876.85 |

| TIPO | MONTO |
|---|--------------------------|
| Fondos con Afectación Específica | |
| Fondo General de Participaciones | \$ 165,782,989.35 |
| Otros Subsidios | 68,428,321.69 |
| Total | \$ 234,211,311.04 |

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 21,951,169.04, el cual representa el 5.4 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa; se integra por los deudores pendientes por recuperar del presente ejercicio, por prestación de servicios, subsidio al empleo, gastos a comprobar e ingresos por recuperar a corto plazo.

| TIPO | VENCIMIENTO (DÍAS) | MONTO |
|--|--------------------|-------------------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | ≤ 365 | \$ 70,577.63 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | ≤ 365 | 21,240,523.50 |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | ≤ 365 | 72,511.08 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | ≤ 365 | 567,556.83 |
| Total | | \$ 21,951,169.04 |

| TIPO | VENCIMIENTO (DÍAS) | MONTO |
|---|--------------------|---------------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| Otras cuentas por cobrar | | |
| Préstamos | ≤ 365 | \$ 1,271.91 |
| Subsidio al empleo | ≤ 365 | 69,305.72 |
| Total | | \$ 70,577.63 |






| TIPO | VENCIMIENTO (DÍAS) | MONTO |
|---|--------------------|-------------------------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | |
| Deudores Morosos por Cobrar a Corto Plazo | ≤ 365 | \$ 21,240,523.50 |
| | Total | \$ 21,240,523.50 |

| TIPO | VENCIMIENTO (DÍAS) | MONTO |
|---|--------------------|---------------------|
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | |
| Contribuciones por Cobrar | ≤ 365 | \$ 72,511.08 |
| | Total | \$ 72,511.08 |

| TIPO | VENCIMIENTO (DÍAS) | MONTO |
|---|--------------------|----------------------|
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | | |
| Documentos por Cobrar a Corto Plazo | ≤ 365 | \$ 567,556.83 |
| | Total | \$ 567,556.83 |

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro representa los anticipos entregados previos a la recepción total por adquisición como son de; Molina Tóala Sarain., que serán exigibles en un plazo menor o igual doce meses. Al 30 de septiembre de 2018 este rubro asciende a \$ 620,310.00 el cual representa el 0.1 por ciento del total del activo circulante.

| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|--|--------------------|----------------------|
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | | |
| Anticipo a Proveedores a Corto Plazo | ≤ 365 | \$ 620,310.00 |
| | Total | \$ 620,310.00 |



Almacenes

Este rubro asciende a \$ 6,130,797.97, el cual representa 1.5 por ciento del total del activo circulante, refleja el valor de la existencia de materiales y suministro de consumo, como son los materiales y útiles de oficina, de impresión y reproducción, material de limpieza; así como medicinas y productos farmacéuticos, accesorios y suministros de laboratorio, alimentos de personas, refacción y accesorios de equipo de cómputo, requeridos para la prestación de bienes y servicios para el desempeño de las actividades administrativas de este organismo.

| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|--|--------------------|-----------------|
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | ≤ 365 | \$ 6,130,797.97 |
| | Total | \$ 6,130,797.97 |

No Circulante

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 458,343.13, el cual representa el 0.1 por ciento del total del activo no circulante, se integra de los derechos de cobro otorgados para deudores diversos a largo plazo, que son originados en el desarrollo de las actividades culturales del Colegio de Bachilleres de Chiapas y que no son comprobados en su debido tiempo, así como comisiones por prestaciones de servicios bancarios, y las contribuciones garantizadas a largo plazo.

| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|
| Documentos por cobrar a Largo Plazo | > 365 | \$ 424,283.59 |
| Deudores Diversos a Largo Plazo | > 365 | 34,059.54 |
| | Total | \$ 458,343.13 |

| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|---|--------------------|---------------|
| Documentos por cobrar a Largo Plazo | | |
| Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | > 365 | \$ 424,283.59 |
| | Total | \$ 424,283.59 |



| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|--|--------------------|---------------------|
| Deudores Diversos a Largo Plazo | | |
| Deudores Diversos a Largo Plazo | > 365 | \$ 34,059.54 |
| | Total | \$ 34,059.54 |

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro asciende a \$ 335,260,554.31, el cual representa 95.4 por ciento del total del activo no circulante, representa los terrenos, edificios no habitacionales, construcciones en proceso que se encuentran en los municipios de Acacoyagua, Acapetahua, Altamirano, Amatán, Amatenango de la frontera, Amatenango del valle, Ángel Albino Corzo, Arriaga, Bejucal de Ocampo, Bella Vista, Bochil, El Bosque, Cacahoatan, Catazajá, Cintalapa, Coapilla, Comitán de Domínguez, La Concordia, Copainalá, Chalchihuitán, Chamula, Chanal, Chapultenango, Chenalhó, Chiapa de corzo, Chiapilla, Chicoasen, Chicomuselo, Chilón, Escuintla, Francisco León, Frontera Comalapa, La Grandeza, Huehuetán, Huixtán, Huitiupán, Huixtla, La Independencia, Ixhuatán, Ixtacomitán, Ixtapa, Ixtapangajoyá, Jiquipilas, Juárez, Larrainzar, Mapastepec, Las Margaritas, Mazatán, Metapa, Mitontic, Motozintla, Nicolás Ruiz, Ocosingo, Ocoatepec, Ocozocoautla de Espinosa, Ostuacán, Osumacinta, Oxchuc, Palenque, Pantelhó, Pantepec, Pichucalco, Pijijapan, Villa Comaltitlán, Pueblo Nuevo, Solistahuacán, Rayón, Reforma, Las Rosas, Sabanilla, Salto de agua, San Cristóbal de las Casas, Siltepec, Simojovel, Sitalá, Socoltenango, Soyaló, Suchiate, Tapachula, Tecpatán, Tenejapa, Teopisca, Tila, Tónala, La Trinitaria, Tumbalá, Tuxtla Gutiérrez, Tuzantán, Tzimizol, Unión Juárez, Venustiano Carranza, Villa Corzo, Villaflores, Yajalón, San Lucas, Zinacantán, San Juan Cancuc, Aldama, Benemérito de las Américas, Maravilla, Tenejapa, Marqués de Comillas, Montecristo de Guerrero, San Andrés Duraznal, Santiago el Pinar, Emiliano Zapata, Mezcalapa, así como los gastos derivados de actos de su adquisición y adjudicación.

| TIPO | MONTO |
|---|--------------------------|
| Terrenos | \$ 71,916,742.32 |
| Edificios No habitacionales | 199,574,936.66 |
| Construcción en Proceso en Bienes Propios | 63,768,875.33 |
| Total | \$ 335,260,554.31 |



Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de Colegio de Bachilleres de Chiapas, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, y recursos ajenos (donaciones), en el periodo que se informa.

Al 30 de septiembre de 2018, este rubro asciende a \$ 61,667,606.09, que representa el 17.6 por ciento del activo no circulante.

| TIPO | MONTO |
|---|-------------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 30,429,178.31 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 7,424,091.05 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,152,011.74 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 6,818,237.35 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 15,844,087.64 |
| Total | \$ 61,667,606.09 |

Activos Intangibles

Este rubro representa los activos intangibles que son propiedad de Colegio de Bachilleres de Chiapas, como son: los derechos para el uso del software, que aún se encuentra en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad de las áreas administrativas; el cual fue adquirido con ingresos propios, en el ejercicio anterior.

Al 30 de septiembre de 2018, este rubro asciende a \$ 835,200.00, que representa el 0.2 por ciento del activo no circulante.

| TIPO | MONTO |
|--------------|----------------------|
| Software | \$ 835,200.00 |
| Total | \$ 835,200.00 |



Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro representa la depreciación aplicada a los bienes tangibles que son propiedad de Colegio de Bachilleres de Chiapas, para lo cual se utilizó la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación, de acuerdo a los procedimientos y a las normas establecidas.

Al periodo que se informa, este rubro asciende a \$ 46,826,778.95 que representa una disminución del 13.3 por ciento del activo no circulante.

| TIPO | MONTO |
|--|---------------------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | \$ (46,826,778.95) |
| Total | \$ (46,826,778.95) |

| TIPO | MONTO DEL BIEN | DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | TASA APLICADA |
|---|--------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 96,506,356.54 | \$ 0 | \$ (32,389,770.50) | 10 % |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 18,623,878.71 | 0 | (5,793,748.23) | 33 % |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,349,528.67 | 0 | (398,071.27) | 10 % |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 5,223,266.55 | 0 | (796,248.46) | 20 % |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 16,686,478.81 | 0 | (7,448,940.49) | 10 % |
| Total | \$ 138,389,509.28 | \$ 0 | \$ (46,826,778.95) | |



PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Colegio de Bachilleres de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de septiembre de 2018, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2018, este rubro asciende a \$ 66,347,565.24, el cual representa el 97.1 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales como son: sueldos, prima vacacional, prima dominical, y aguinaldo devengado no pagado del periodo que se informa, y de ejercicios anteriores, así como, por las aportaciones patronales al IMSS, INFONAVIT y 2 por ciento del Impuesto Sobre Nóminas. Así mismo, por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, 2 por ciento del Impuesto sobre Nóminas, 10 por ciento del I.S.R. por Arrendamiento y Honorarios, así como el 2 por ciento del Impuesto sobre Nóminas a prestadores de servicios, y otras retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.

| TIPO | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO |
|--|--------------------|-------------------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | ≤ 365 | \$ 80,384.66 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | ≤ 365 | 60,216.70 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | ≤ 365 | 66,046,382.13 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | ≤ 365 | 160,581.75 |
| | Total | \$ 66,347,565.24 |

Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro asciende \$ 1,949,702.65, el cual representa el 2.9 por ciento del total del pasivo circulante y corresponde principalmente al monto de los adeudos del Colegio de Bachilleres de Chiapas con terceros, como son las radicaciones pendientes de regularizar.

| TIPO | MONTO |
|-----------------------------|------------------------|
| Otros Pasivos a Corto Plazo | |
| Otros Pasivos Circulantes | \$ 1,949,702.65 |
| Total | \$ 1,949,702.65 |

No Circulante

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 125,155,768.49 que representa el 53.1 por ciento del total del pasivo no circulante y corresponde principalmente a los fondos recibidos para su administración para cubrir necesidades fortuitas, como son las liquidaciones e indemnizaciones y el estímulo al desempeño docente correspondiente al periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores.

| TIPO | NATURALEZA | MONTO |
|--|--------------|--------------------------|
| Fondos Contingentes a Largo Plazo | | |
| Fondos Contingentes a Largo Plazo | | |
| Gratificación por Jubilación | Acreedora | \$ 5,609,187.70 |
| Pago por Defunción | Acreedora | 17,201,549.60 |
| Pago por Renuncia | Acreedora | 32,184,707.91 |
| Pago por Invalidez | Acreedora | 6,653,315.41 |
| Estímulo al Desempeño Docente | Acreedora | 63,507,007.87 |
| | Total | \$ 125,155,768.49 |

Provisiones a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 110,576,428.06, que representa el 46.9 por ciento del total del pasivo no circulante representa el monto de las obligaciones a cargo del Colegio de Bachilleres de Chiapas, como las provisiones por demandas, litigios y laudos.

| TIPO | NATURALEZA | MONTO |
|--|--------------|--------------------------|
| Provisiones para Demandas y Juicios a Largo Plazo | Acreedora | \$ 790,265.69 |
| Provisiones para Contingencias a Largo Plazo | Acreedora | 109,786,162.37 |
| | Total | \$ 110,576,428.06 |





NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el Colegio de Bachilleres de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 113,341,771.15.

Ingresos y Otros Beneficios

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del organismo; así también, por los ingresos obtenidos de la cuenta 4173 Ingresos por Ventas de bienes y Servicios que se refiere a las cuotas educacionales, que son las inscripciones, reinscripciones, etc. La cuenta 4319 Otros Ingresos Financieros se refiere a las inversiones y rendimientos financieros, así como, 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios, en el que se encuentra el Acuerdo No.VI.3/a/2014, que son apoyos económicos para estudios de posgrado, proyecto alternativo 2014-1015, y las bonificaciones, son parte integrante de los ingresos de gestión.

| TIPO | NATURALEZA | MONTO |
|---|--------------|----------------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | | |
| Operaciones Internas de Egresos | Acreedora | \$ 2,135,035,069.90 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | Acreedora | 25,914,240.80 |
| Otros Ingresos Financieros | Acreedora | 144,536.16 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | Acreedora | 5,815,990.68 |
| | Total | \$ 2,166,909,837.54 |

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad.

| TIPO | MONTO |
|---|----------------------------|
| Gastos y Otras Pérdidas | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 2,030,501,427.27 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | |
| Otros Gastos | 23,066,639.12 |
| Total | \$ 2,053,568,066.39 |

Handwritten signature

Handwritten signature



Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 2,030,501,427.27 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, para servicios personales y servicios generales del Colegio de Bachilleres de Chiapas, correspondiente al 30 de septiembre de 2018.

| CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | | |
|---|---------------|----------------------------|
| Ingresos Presupuestarios | | \$ 2,135,035,069.90 |
| Más: Ingresos Contables no Presupuestarios | | 31,874,767.64 |
| Incremento por Variación de Inventarios | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | | |
| Otros ingresos y Beneficios Varios | 5,815,990.68 | |
| Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | 26,058,776.96 | |
| Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables | | 0 |
| Productos de Capital | | |
| Aprovechamientos de Capital | | |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | | |
| Otros ingresos Presupuestarios no Contables | | |
| Igual: Ingresos Contables | | \$ 2,166,909,837.54 |



| CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | | |
|---|--|---------------------|
| Total Egresos (Presupuestarios) | | \$ 2,042,474,149.59 |

| | | |
|---|--------------|---------------------|
| Menos: Egresos Presupuestarios no Contables | | 5,972,784.72 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | |
| Mobiliario y Equipo Educativo 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 | 5,972,784.72 | |

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| Más: Gastos Contables no Presupuestales | | 17,066,701.52 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones | | |
| Provisiones | | |
| Disminución de Inventarios | | |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | |
| Otros Gastos | 17,066,701.52 | |
| Otros Gastos Contables no Presupuestales | | |

| | | |
|---------------------------------------|--|----------------------------|
| Igual: Total de Gasto Contable | | \$ 2,053,568,066.39 |
|---------------------------------------|--|----------------------------|

Ufo

[Handwritten mark]



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del Colegio de Bachilleres de Chiapas. Al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2018, se obtuvo un saldo de \$ 455,729,614.00.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ 113,341,771.15. Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de movimientos realizados durante el periodo que se informa.

| TIPO | MONTO |
|---|--------------------------|
| Patrimonio Contribuido | |
| Donaciones de Capital | \$ 131,175,823.76 |
| Patrimonio Generado | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.15 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 211,212,019.09 |
| Total | \$ 455,729,614.00 |

Patrimonio Contribuido

Donaciones de Capital

El importe de \$ 131,175,823.76, corresponde a los bienes muebles recibidos de padres de familia u otros, así como transferencias de otras dependencias, con el fin de dotar al Colegio de Bachilleres de Chiapas de activos necesarios para su funcionamiento.

| TIPO | PROCEDENCIA | MONTO |
|-------------------------------|----------------|-------------------|
| Patrimonio Contribuido | Donación de | \$ 131,175,823.76 |
| Donaciones de Capital | Particulares | |
| | Transferencias | |

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 113,341,771.15 y representa la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

| TIPO | PROCEDENCIA | MONTO |
|---|--|-------------------|
| Patrimonio Generado | Ingresos y Otros | \$ 113,341,771.15 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas | |

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro se integra principalmente por saldos de años anteriores, así como, por el traspaso del resultado del ejercicio anterior, efectuado al inicio del presente ejercicio; también se incluyen, aquellos movimientos realizados en el periodo que se informa por concepto de: incrementos y decrementos de activos, bajas de activos por encontrarse defectuosos e inservibles y por actas circunstanciadas de hechos, así como, reintegros, comisiones bancarias, consumo de almacén y depuración contable.

| TIPO | PROCEDENCIA | MONTO |
|-------------------------------------|--|-------------------|
| Patrimonio Generado | Traspaso de Saldos, | \$ 211,212,019.09 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | Reintegros, Consumo de Almacén y Depuración Contable | |






NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

| CUENTAS | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Efectivo | \$ 2,998.85 | \$ 0 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 145,367,891.88 | 9,301,714.25 |
| Fondos con Afectación Específica | 234,211,311.04 | 496,760,120.11 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 79,675.08 | 79,675.08 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$ 379,661,876.85 | \$ 506,141,509.44 |

2.- Al 30 de septiembre de 2018, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con recursos presupuestales.

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| CONCEPTO | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017 |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | \$ 136,408,410.27 | \$ 64,718,217.79 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i> | | |
| Depreciación de Bienes Muebles | | 5,135,188.32 |
| Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro | 0 | 2,564,422.50 |
| Gastos de Ejercicios Anteriores | 6,395,437.60 | 0 |
| Otros Gastos Varios | 16,671,201.52 | 26,698,579.46 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | \$ 113,341,771.15 | \$ 30,320,027.51 |



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Colegio de Bachilleres de Chiapas, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de septiembre de 2018, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

| NOMBRE | 2018 |
|---|---------------------------------|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias | <u>\$ 724,728,350.83</u> |
| Contables | <u>\$ 29,763,356.50</u> |
| Valores | |
| Emisión de Obligaciones | |
| Avales y Garantías | |
| Juicios | |
| Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | |
| Bienes en Concesionados o en Comodato | \$ 29,763,356.50 |
| Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia | |
| Presupuestarias | <u>\$ 694,964,994.33</u> |
| Cuentas de Ingresos | |
| Cuentas de Egresos | \$ 694,964,994.33 |

- Contables.- El saldo de esta cuenta se refiere al contrato de comodato del inmueble denominado teatro de la ciudad, según oficio No. SlyC/CAyF/DRMyS/DI/228/2016 enviado por la Secretaría de Infraestructura y Comunicaciones.
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 30 de septiembre de 2018, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del presente ejercicio.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Colegio de Bachilleres de Chiapas, es una Institución Educativa con personalidad jurídica, y patrimonio propio; con capacidad de adaptamiento a las necesidades de la época, teniendo como principal objetivo proporcionar una educación calificada fortalecedora del progreso educativo y desarrollo de la entidad.

MISIÓN

Formar jóvenes en el nivel medio superior con una educación integral, para contribuir en su proyecto de vida.

VISIÓN

Ser una institución que atienda a la demanda educativa con calidad y nos identifique como la mejor opción en el nivel Medio Superior.

2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Colegio de Bachilleres de Chiapas fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

3.- Autorización e Historia

a) *Fecha de Creación*

El Colegio de Bachilleres de Chiapas, es un Organismo Público Descentralizado con Personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyas finalidades son impartir e impulsar la educación media superior y contribuir en el desarrollo educativo del Estado. Fue creado mediante decreto No. 133 del 9 de agosto de 1978, durante la administración del C. Gobernador Lic. **Salomón González Blanco**, como una nueva opción educativa en el Estado.

b) *Principales Cambios en su Estructura*

Con fecha 09 de Enero de 1988, mediante Decreto No. 21 se publica la Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres de Chiapas, con la finalidad de fortalecer y consolidar sus actividades a través de una adecuada reglamentación. A través de oficio No. SA/1741/2008, de fecha 21 de Julio de 2008, se crea la Unidad de Informática, la Subdirección de Educación Media Superior a Distancia y la Subdirección Jurídica, en el Colegio de Bachilleres de Chiapas.

Posteriormente mediante Decreto No. 188 publicado en el Periódico Oficial No. 151, Tercera Sección, Tomo 111, de fecha 18 de Marzo de 2009, se emite la Ley del Colegio de Bachilleres de Chiapas, con la finalidad de promover la formación integral de los estudiantes con los conocimientos que les permitan comprender y actuar sobre su realidad y que por ende, den paso a una administración adecuada y una sana convivencia entre los miembros de la comunidad que la integran.



Por medio del oficio No. SHTSUBA/050/2009, de fecha 14 de Mayo de 2009, se crea: Unidad de Informática, Área de Desarrollo de Sistemas y Redes, Área de Soporte y Mantenimiento, Oficina de Mantenimiento, Dirección del Planetario, Departamento de Promoción y Difusión, Departamento de Servicios Educativos, Subdirección de Educación Media Superior a Distancia, Departamento Académico de Educación Media Superior a Distancia, Subdirección Jurídica, Secretaría Técnica, y las Coordinaciones Altos y Selva.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

Colegio de Bachilleres de Chiapas tendrá por objeto ofrecer e impulsar la educación correspondiente al nivel medio superior, con características de bachillerato general.

b) Principal Actividad

Propiciar la formación integral del estudiante, ampliando su educación en los campos de la cultura, la ciencia, la tecnología, la salud, el cuidado de si mismo y el medio ambiente.

Crear en el alumno una conciencia crítica, constructiva y reflexiva, que le permita expresarse y adoptar una actitud responsable ante la sociedad.

Promover y realizar actividades para la preservación y difusión de la cultura y el deporte.

Promover conductas basadas en la ética, el respeto a los derechos humanos, la democracia y al Estado de Derecho.

Fomentar en el alumno las actitudes y habilidades que lo orienten y estimulen para su participación colaborativa y el auto aprendizaje.

Brindar al estudiante a través de su formación, los elementos necesarios que le permitan su ingreso a instituciones de educación superior.

c) Ejercicio Fiscal

2018

d) Régimen Jurídico

La Junta Directiva es el órgano supremo de Gobierno del Cobach, responsable de aprobar las políticas, programas, objetivos y metas del organismo, así como de evaluar los resultados operativos, administrativos, financieros y en general, el desarrollo de sus actividades.

Colegio de Bachilleres de Chiapas; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la educación pública a nivel media superior, y sus obligaciones son las siguientes:

Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), sueldos y salarios, honorarios profesionales y arrendamiento.

Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.

Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.

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

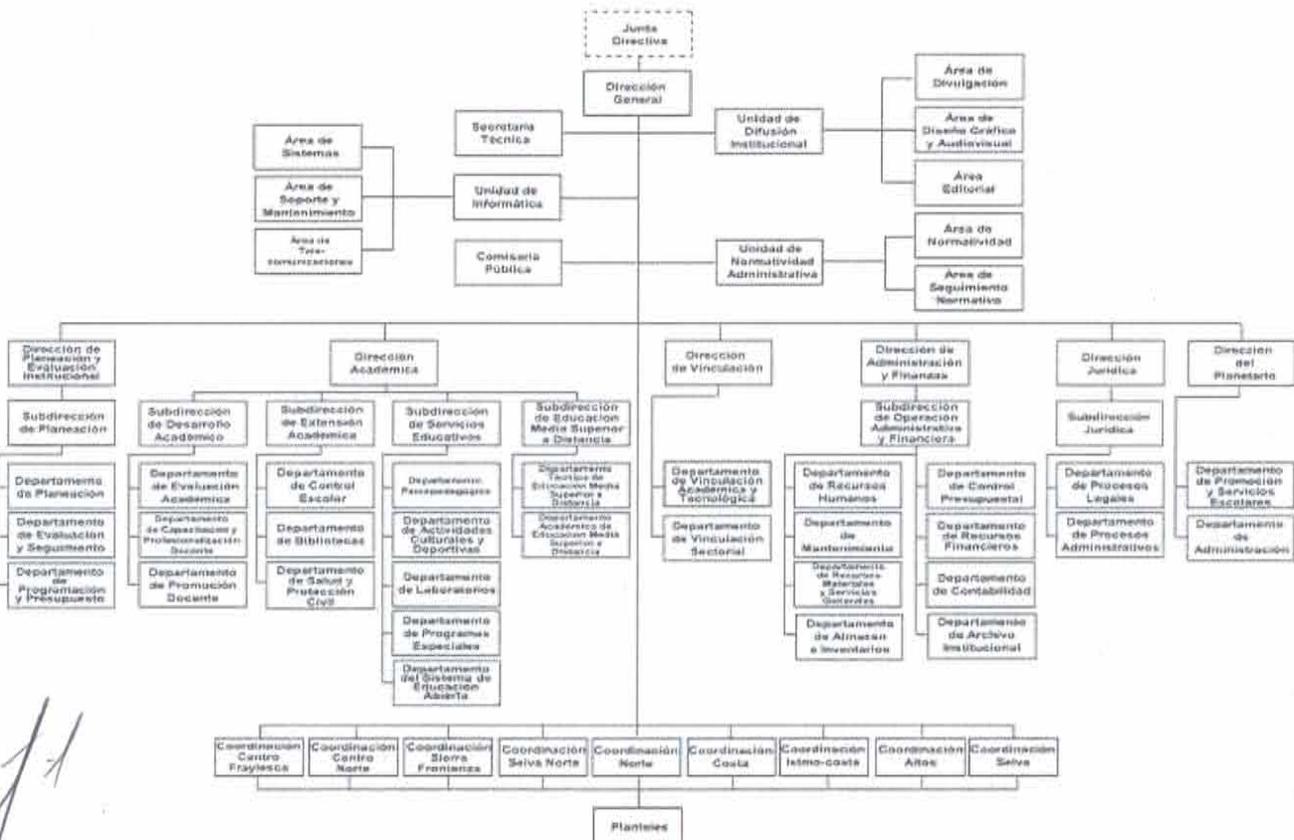


e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Colegio de Bachilleres de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 y 86 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

f) Estructura Organizacional Básica



Handwritten signature/initials

g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)



5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente al Colegio de Bachilleres de Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros del Colegio de Bachilleres de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)



6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo. Al 30 de septiembre de 2018, se reporta una variación negativa de \$ 207,193,318.03 el cual es menor en comparación al ejercicio 2017.

La variación que presenta el activo, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación negativa por \$ 126,479,632.59 del rubro Efectivo y Equivalentes se debe a las cancelaciones de ministraciones por concepto de radicación.
- b) La variación positiva \$ 21,596,147.29, del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se debe a los deudores morosos por cobrar a corto plazo.
- c) La variación positiva \$ 620,310.00 del rubro de Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Largo Plazo se debe al anticipo a proveedores a corto plazo por adquisición de Molina Toalá Sarain.
- d) La variación negativa \$ 25,365,168.60, del rubro de Almacenes se debe a las salidas de almacén según existencias.
- e) La variación negativa \$ 8,065.00 del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo se debe al incremento de las comisiones por prestaciones de servicios bancarios.
- f) La variación negativa \$ 77,556,909.13, del rubro de Bienes Muebles se debe a conciliación de saldos, bajas, transferencias.



| CONCEPTO | SALDO INICIAL | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL | VARIACIÓN DEL PERIODO |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| ACTIVO | 966,952,396.47 | 11,901,279,972.05 | 12,108,473,290.08 | 759,759,078.44 | (207,193,318.03) |
| Activo Circulante | 537,992,497.76 | 11,889,757,253.66 | 12,019,385,597.56 | 408,364,153.86 | (129,628,343.90) |
| Efectivo y Equivalentes | 506,141,509.44 | 11,836,136,727.07 | 11,962,616,359.66 | 379,661,876.85 | (126,479,632.59) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 355,021.75 | 30,365,556.94 | 8,769,409.65 | 21,951,169.04 | 21,596,147.29 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 2,775,114.12 | 2,154,804.12 | 620,310.00 | 620,310.00 |
| Almacenes | 31,495,966.57 | 20,479,855.53 | 45,845,024.13 | 6,130,797.97 | (25,365,168.60) |
| Activo No Circulante | 428,959,898.71 | 11,522,718.39 | 89,087,692.52 | 351,394,924.58 | (77,564,974.13) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 466,408.13 | 5,732.11 | 13,797.11 | 458,343.13 | (8,065.00) |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 335,260,554.31 | | | 335,260,554.31 | |
| Bienes Muebles | 139,224,515.22 | 11,516,986.28 | 89,073,895.41 | 61,667,606.09 | (77,556,909.13) |
| Activos Intangibles | 835,200.00 | | | 835,200.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (46,826,778.95) | | | (46,826,778.95) | |

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

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

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

4





13.- Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres de Chiapas: Tiene la finalidad de fortalecer y consolidar sus actividades a través de una adecuada reglamentación.

Ley del Colegio de Bachilleres: Nos indica la creación, el objeto, las atribuciones, la integración del patrimonio, autoridades y órganos de gobierno, de la estructura central del Colegio.

Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres de Chiapas: Tiene la finalidad de fortalecer y consolidar sus actividades a través de una adecuada reglamentación.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

"No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

SISTEMA CONTABLE 2018
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: Página 1 de 1
09/11/2018

| FONDO, PROGRAMA O CONVENIO | DATOS DE LA CUENTA BANCARIA | | |
|---|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| | INSTITUCIÓN BANCARIA | NÚMERO DE CUENTA | TIPO DE CUENTA |
| Colegio de Bachilleres de Chiapas Administradora 2018 (Federal) | BANORTE, S.A. | 0356745721 | Otros Convenios y Subsidios |
| COBACH PROGRAMA PRESUPUESTARIO U080 APOYO A CENTROS Y ORG. DE EDUCACIÓN 500 MDP | BANORTE, S.A. | 1005009755 | Otros Convenios y Subsidios |
| COBACH FORTALECIMIENTO FINANCIERO C | BANORTE, S.A. | 1019771714 | Otros Convenios y Subsidios |



Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General



C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DEL EJERCICIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: 09/11/2018
Página 1 de 1

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA |
|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | (RECAUDADO - ESTIMADO) |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 0.00 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 6,492,634.84 | 19,421,605.96 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 19,421,605.96 |
| Participaciones y Aportaciones | 2,216,708,268.58 | (307,801,812.24) | 1,908,906,456.34 | 1,367,369,267.39 | 1,367,369,267.39 | (849,339,001.19) |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 470,206,782.42 | 367,665,802.50 | 837,872,584.92 | 767,665,802.51 | 767,665,802.51 | 297,459,020.09 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 2,693,407,685.84 | 79,430,132.38 | 2,772,837,818.22 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 | Ingresos Excedentes (532,313,838.98) |

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA |
|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | (RECAUDADO - ESTIMADO) |
| Ingresos del Gobierno | 2,216,708,268.58 | (307,657,276.08) | 1,909,050,992.50 | 1,367,513,803.55 | 1,367,513,803.55 | (849,194,465.03) |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 0.00 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 2,216,708,268.58 | (307,801,812.24) | 1,908,906,456.34 | 1,367,369,267.39 | 1,367,369,267.39 | (849,339,001.19) |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos de organismos y Empresas | 476,699,417.26 | 387,087,408.46 | 863,786,825.72 | 793,580,043.31 | 793,580,043.31 | 316,880,626.05 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 6,492,634.84 | 19,421,605.96 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 19,421,605.96 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 470,206,782.42 | 367,665,802.50 | 837,872,584.92 | 767,665,802.51 | 767,665,802.51 | 297,459,020.09 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 2,693,407,685.84 | 79,430,132.38 | 2,772,837,818.22 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 | Ingresos Excedentes (532,313,838.98) |

Lic. José Guillermo Toledo Moquel
Director General

C.P. Francisco Eufacio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: 09/11/2018
Página 1 de 1

| IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO | CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN | AMORTIZACIÓN | ENDEUDAMIENTO NETO |
|---|--------------------------|--------------|--------------------|
| CRÉDITOS BANCARIOS | | | |

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General


C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 16. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: Página 1 de 1
09/11/2018

| IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO | DEVENGADO | PAGADO |
|---|-----------|--------|
| CRÉDITOS BANCARIOS | | |

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

| |
|-----------------------------|
| OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA |
|-----------------------------|

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA



Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General



C.P. Francisco Eulacio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DEL EJERCICIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha: 09/11/2018
Página 1 de 1

| CONCEPTO | ESTIMADO | DEVENGADO | PAGADO |
|--|------------------|------------------|------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios | 2,693,407,685.84 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 |
| Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos del Sector Paraestatal | 2,693,407,685.84 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 |
| II. Egresos Presupuestarios | 2,686,915,051.00 | 2,042,474,149.59 | 1,976,580,597.04 |
| Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Egresos del Sector Paraestatal | 2,686,915,051.00 | 2,042,474,149.59 | 1,976,580,597.04 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |

| CONCEPTO | ESTIMADO | DEVENGADO | PAGADO |
|--|--------------|----------------|----------------|
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV) | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |

| CONCEPTO | ESTIMADO | DEVENGADO | PAGADO |
|--|----------|-----------|--------|
| A. Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| B. Amortización de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |


Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General


C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 1 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|---|-----------------|
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 30,429,178.31 |
| 1241 11000115 0050 | Planteles | 5,142,187.19 |
| 1241 11000115 0051 | Emsad | 4,131,890.14 |
| 1241 11000115 0059 | Oficinas centrales | 1,003,071.36 |
| 1241 11000115 0060 | Sindicato | 43,728.89 |
| 1241 11000115 0061 | Coordinaciones | 413,314.85 |
| 1241 11000115 0062 | Planetario | 17,750.57 |
| 1241 111A0114 0050 | Planteles | 10,233.52 |
| 1241 111A0114 0051 | Emsad | 597,424.90 |
| 1241 11593316 0050 | Planteles | 12,000.00 |
| 1241 11593317 0002 | 03 PZAS MODULO P/1 USUARIO 120X60X120 E-177 | 4,591.23 |
| 1241 11593317 0003 | 04 PZAS ESCRITORIO DE 140X60X75 E-177 | 19,166.86 |
| 1241 11593317 0004 | 01 PZA MODULO INDIVIDUAL DE 120X60X75 E-177 | 6,023.89 |
| 1241 13000114 0050 | Planteles | 221,975.07 |
| 1241 13000114 0051 | Emsad | 244,339.76 |
| 1241 13000114 0059 | Oficinas centrales | 15,208.77 |
| 1241 13000114 0061 | Coordinaciones | 1.00 |
| 1241 13000115 0050 | Planteles | 3,499.00 |
| 1241 13000116 0050 | Planteles | 53,278.72 |
| 1241 14000114 0050 | Planteles | 1,747,221.22 |
| 1241 14000114 0051 | Emsad | 551,723.09 |
| 1241 14000114 0059 | Oficinas centrales | 308,787.73 |
| 1241 14000114 0060 | Sindicato | 10,811.66 |
| 1241 14000114 0061 | Coordinaciones | 228,217.31 |
| 1241 14000115 0050 | Planteles | 31,088.00 |
| 1241 14000115 0059 | Oficinas centrales | 21,105.99 |
| 1241 14000116 0050 | Planteles | 24,270.67 |
| 1241 14000116 0059 | Oficinas centrales | 77,784.27 |
| 1241 14000116 0061 | Coordinaciones | 121,991.40 |
| 1241 14000117 0012 | 02 MOBILIARIO EJECUTIVO 140CMS E-161 | 15,415.17 |
| 1241 14000117 0013 | 03 MOBILIARIO P/1 USUARIO DE 120X60X120 E-161 | 16,761.18 |
| 1241 14000117 0014 | 01 MOBILIARIO MODULO P/4 USUARIOS 240X120X120 E-161 | 17,173.22 |
| 1241 14000117 0015 | 15 PZAS. MODULO P/1 USUARIO DE 120x60x120 E-176 | 83,805.89 |
| 1241 14000117 0016 | 02 PZA. MODULO INDIVIDUAL DE 120x60x75/178 CM DE ALTO E-176 | 12,047.78 |
| 1241 14000117 0017 | 03 PZA. MODULO PARA 1 USUARIO DE 120x60x120 E-177 | 12,169.95 |
| 1241 31000115 0050 | Planteles | 181,351.37 |
| 1241 31000115 0051 | Emsad | 211,344.46 |
| 1241 31000115 0059 | Oficinas centrales | 781,240.81 |
| 1241 31000115 0060 | Sindicato | 16,215.00 |
| 1241 31000115 0061 | Coordinaciones | 5,418.86 |
| 1241 31000115 0062 | Planetario | 4,000.10 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 2 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|--|-----------------|
| 1241 311A0114 0050 | Planteles | 250,547.40 |
| 1241 311A0114 0051 | Emsad | 84,501.90 |
| 1241 311A0114 0059 | Oficinas centrales | 13,666.67 |
| 1241 31593315 0050 | Planteles | 45,296.62 |
| 1241 31593315 0051 | Emsad | 89,962.01 |
| 1241 31593316 0050 | Planteles | 136,441.54 |
| 1241 31593316 0051 | Emsad | 460,442.54 |
| 1241 32000118 0002 | 10 Unidades de Impresora Multifuncional, Modelo Laser Jet Pro, Marca HP. | 308,000.00 |
| 1241 33000114 0050 | Planteles | 169,904.37 |
| 1241 33000114 0051 | Emsad | 151,807.95 |
| 1241 33000114 0059 | Oficinas centrales | 44,175.58 |
| 1241 33000114 0061 | Coordinaciones | 2,129.23 |
| 1241 33000114 0062 | Planetario | 33,000.00 |
| 1241 33000114 0063 | Sistema de Educacion Abierta | 17,097.04 |
| 1241 33000115 0050 | Planteles | 45,347.00 |
| 1241 33000115 0051 | Emsad | 351,000.00 |
| 1241 331A0116 0050 | Planteles | 85,500.00 |
| 1241 34000114 0050 | Planteles | (23,115.11) |
| 1241 34000114 0051 | Emsad | 47,619.98 |
| 1241 34000114 0059 | Oficinas centrales | 866,999.52 |
| 1241 34000115 0050 | Planteles | 11,734.42 |
| 1241 34000115 0059 | Oficinas centrales | 57,737.84 |
| 1241 34000116 0059 | Oficinas centrales | 47,452.01 |
| 1241 34000117 0002 | 01 MULTIFUN BROTHER INK DCP T-300 PL 13 | 3,599.00 |
| 1241 34000117 0003 | 01 CAN-D1520 MULTIFUNCIONAL CANON D1520 35PPM PL 13 | 7,990.00 |
| 1241 34000117 0004 | 05 PZAS IMPRESORA LASER HP LASERJET M608DN E-88 | 183,106.00 |
| 1241 34000117 0005 | 01 MULTIF L575 | 5,799.00 |
| 1241 34000117 0006 | 03 PZAS SWITCH MOD TL-SG1048 LINK48 PTOS | 22,272.00 |
| 1241 34000117 0007 | 01 PZA SWITCH MOD TL-SG1024 TP LINK 24 PTOS. | 3,630.80 |
| 1241 34000118 0002 | 181 PZAS COMPUTADORA ESCRITORIO MEDIA TIPO A FACT 2065 | 3,373,007.40 |
| 1241 34000118 0005 | 40 PZAS COMPUTADORA DE ESCRITORIO FACT 2099 | 745,416.00 |
| 1241 91000115 0050 | Planteles | 719,590.49 |
| 1241 91000115 0051 | Emsad | 1,732,016.24 |
| 1241 91000115 0059 | Oficinas centrales | 171,016.96 |
| 1241 91000115 0060 | Sindicato | 42,669.75 |
| 1241 91000115 0061 | Coordinaciones | 238,567.82 |
| 1241 91000115 0062 | Planetario | 48,182.52 |
| 1241 911A0114 0050 | Planteles | 0.02 |
| 1241 911A0114 0051 | Emsad | 199,997.91 |
| 1241 91593315 0050 | Planteles | 8,230.00 |
| 1241 91593316 0050 | Planteles | 151,754.12 |
| 1241 91593316 0051 | Emsad | 132,793.00 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 3 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|---|-----------------|
| 1241 93000114 0050 | Planteles | 156,300.20 |
| 1241 93000114 0051 | Emsad | 130,610.00 |
| 1241 93000114 0059 | Oficinas centrales | 1,034.40 |
| 1241 93000114 0060 | Sindicato | 3,200.00 |
| 1241 93000217 0002 | 1 MINI SPLIT, MARCA MIRAGE, SERIE EXF261J8041603398 | 14,500.00 |
| 1241 93000217 0003 | 1 MINI SPLIT, MARCA MIRAGE, SERIE EXF261J8041603759 | 14,500.00 |
| 1241 94000114 0050 | Planteles | 409,828.05 |
| 1241 94000114 0051 | Emsad | 109,553.49 |
| 1241 94000114 0059 | Oficinas centralss | 102,306.03 |
| 1241 94000114 0061 | Coordinaciones | 313,598.80 |
| 1241 94000115 0050 | Planteles | 32,480.00 |
| 1241 94000115 0059 | Oficinas centrales | 86,272.85 |
| 1241 94000116 0050 | Planteles | 165,967.45 |
| 1241 94000116 0051 | Emsad | 29,824.41 |
| 1241 94000116 0059 | Oficinas centrales | 231,567.55 |
| 1241 94000116 0062 | Planetario | 7,006.86 |
| 1241 94000117 0003 | 03 MINISPLIT 24000 BTUS MARCA LG | 39,000.01 |
| 1241 94000117 0004 | 08 EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT DE 18000 BTUS | 111,824.00 |
| 1241 94000117 0005 | 01 RELOJ CHECADOR DE HUELLA DACTILAR | 9,072.36 |
| 1241 94000117 0007 | 02 MINISPLIT 1.5TR 220V SOLO FRIO PL 236 | 12,950.00 |
| 1241 94000117 0008 | 02 EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT DE 1T.R E-50 | 17,395.36 |
| 1241 94000117 0009 | 02 EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT DE 3 T.R. E-50 | 62,408.00 |
| 1241 94000117 0011 | 01 DES-30R DESBROZADORA A GASOLINA 30CC 17 RECTA | 2,939.00 |
| 1241 94000117 0012 | 09 PZA AIRE ACONDICIONADO DE 36,000 BTUS MIRAGE MOD X 36 E-97 | 243,774.00 |
| 1241 94000117 0013 | 04 PZA AIRE ACONDICIONADO DE 18,000 BTUS MIRAGE MOD X3 E-97 | 44,544.00 |
| 1241 94000117 0014 | 15 PZA AIRE ACONDICIONADO DE 24,000 BTUS MIRAGE MOD X3. E-97 | 229,680.00 |
| 1241 94000117 0015 | 36 PZA EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO MARCA MIRAGE E-99 | 263,088.00 |
| 1241 94000117 0016 | 01 SISTEMA VIGILANCIA E-104 | 25,520.00 |
| 1241 94000117 0017 | 03 PZAS ALARMA E-120 | 13,745.30 |
| 1241 94000117 0019 | 03 PZAS ANVIZ SENSOR OPTICO (AN-EP300) | 12,040.80 |
| 1241 94000117 0022 | 01 PZA KIT DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA E-174 | 26,129.00 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 7,424,091.05 |
| 1242 11000115 0050 | Planteles | (200,403.26) |
| 1242 11000115 0051 | Emsad | 179,095.85 |
| 1242 11000115 0059 | Oficinas centrales | 30,010.62 |
| 1242 11000115 0060 | Sindicato | 3,850.03 |
| 1242 11000115 0061 | Coordinaciones | 0.09 |
| 1242 11000115 0062 | Planetario | 38,941.20 |
| 1242 111A0114 0050 | Planteles | 25,000.00 |
| 1242 111A0114 0051 | Emsad | 893,511.23 |
| 1242 11593315 0050 | Planteles | 222,794.18 |
| 1242 11593315 0051 | Emsad | 122,513.46 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Página 4 de 8

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|--|-----------------|
| 1242 11593316 0050 | Planteles | 335,147.20 |
| 1242 11593316 0051 | Emsad | 158,196.38 |
| 1242 11593317 0002 | 03 PZAS BAFLE AMPLIFICADOR 15" E-175 | 12,198.55 |
| 1242 11593317 0003 | 18 PZAS BAFLE AMPLIFICADOR DOBLE 15" E-173 | 74,053.43 |
| 1242 13000114 0050 | Planteles | 2,836.95 |
| 1242 13000114 0051 | Emsad | 9,515.99 |
| 1242 13000115 0050 | Planteles | 27,980.00 |
| 1242 13000217 0002 | 1 VIDEO PROYECTOR, POWERLITE S18, SERIE V9TF4Z2863L | 8,365.00 |
| 1242 13000217 0003 | 1 BAFLE 15" ACTIVO, MARCA QMC | 5,455.00 |
| 1242 13000217 0004 | 1 SISTEMA DE MICROFONOS INHALAMBRICO, MARCA TAIKA | 3,169.00 |
| 1242 131A0116 0050 | Planteles | 42,700.00 |
| 1242 14000114 0050 | Planteles | (5,675.47) |
| 1242 14000114 0051 | Emsad | 15,750.00 |
| 1242 14000114 0059 | Oficinas centrales | 15,959.23 |
| 1242 14000116 0050 | Planteles | 17,950.00 |
| 1242 14000117 0002 | 08 BEN-MS527 VIDEOPROYECTOR BENQ MS527 PL 13 | 63,408.00 |
| 1242 14000117 0003 | 02 VIDEO PROYECTOR S27 EPSON PL 236 | 17,398.00 |
| 1242 14000117 0004 | 01 RADIO REPRODUCTOR CON AMPLIFICADOR PA-150 U E-153 | 4,280.40 |
| 1242 14000118 0002 | 120 PZAS VIDEOPROYECTORES OPTOMA DLP S341 FACT 2069 | 1,062,055.63 |
| 1242 24000115 0059 | Oficinas centrales | 14,732.00 |
| 1242 31000115 0051 | Emsad | 0.01 |
| 1242 31000115 0059 | Oficinas centrales | 52,222.39 |
| 1242 34000115 0059 | Oficinas Centrales | 61,512.96 |
| 1242 91000115 0050 | Planteles | 426,991.76 |
| 1242 91000115 0051 | Emsad | 740,064.48 |
| 1242 91000115 0059 | Oficinas centrales | 325,112.11 |
| 1242 91000115 0061 | Coordinaciones | 24,127.43 |
| 1242 91000115 0062 | Planetario | 188,517.04 |
| 1242 911A0114 0050 | Planteles | 6,496.00 |
| 1242 911A0114 0051 | Emsad | 207,872.00 |
| 1242 91593314 0051 | Emsad | 25,000.00 |
| 1242 91593316 0050 | Planteles | 7,000.00 |
| 1242 92000118 0002 | 2 Unidades de Tv Rca. Led Pantalla Plana 50" | 14,000.00 |
| 1242 93000114 0050 | Planteles | 230,484.08 |
| 1242 93000114 0051 | Emsad | 417,015.36 |
| 1242 93000114 0059 | Oficinas centrales | 1,851.98 |
| 1242 93000114 0062 | Planetario | 15,341.44 |
| 1242 93000115 0050 | Planteles | 69,667.99 |
| 1242 93000115 0062 | Planetario | 3,000.00 |
| 1242 94000114 0050 | Planteles | 150,039.47 |
| 1242 94000114 0051 | Emsad | 959,166.88 |
| 1242 94000114 0059 | Oficinas centrales | 9,999.20 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 5 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|--|-----------------|
| 1242 94000114 0061 | Coordinaciones | 81,979.52 |
| 1242 94000115 0059 | Oficinas centrales | 804.46 |
| 1242 94000116 0050 | PLANTELES | 201,840.00 |
| 1242 94000117 0002 | 01 PIZARRON BLANCO DE ACRILICO PD90 | 3,195.80 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,152,011.74 |
| 1243 11000115 0050 | Planteles | 232,157.00 |
| 1243 11000115 0051 | Emsad | 20,284.41 |
| 1243 11000115 0059 | Oficinas centrales | 330,958.66 |
| 1243 11000115 0061 | Coordinaciones | 18,949.70 |
| 1243 13000114 0050 | Planteles | 346,731.97 |
| 1243 13000114 0051 | Emsad | 17,040.00 |
| 1243 14000114 0050 | Planteles | 141,160.40 |
| 1243 14000116 0050 | Planteles | 44,729.60 |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 6,818,237.35 |
| 1244 14000116 0059 | Oficinas centrales | 678,900.00 |
| 1244 14000117 0003 | 01 PZA NISSAN SERIE 3N1CK3CD6JL217647 FVC7877 | 170,000.00 |
| 1244 14000117 0004 | 01 PZA NISSAN SERIE 3N1CK3CD7JL226146 FVC7878 | 170,000.00 |
| 1244 14000117 0005 | 01 PZA NISSAN SERIE 3N1CK3CDXJL221605 FVC7879 | 170,000.00 |
| 1244 14000117 0006 | 01 PZA NISSAN SERIE 3N1CK3CD1JL219502 FVC7880 | 170,000.00 |
| 1244 14000117 0007 | 01 PZA NISSAN SERIE 3N1CK3CD6JL222153 FVC7881 | 169,999.98 |
| 1244 18000117 0002 | Nissan Compactos GSLL-1999 Importe Libro Azul \$ 20,000.00 | 20,000.00 |
| 1244 18000117 0004 | Chevrolet Compactos 2005 Sedan Astra, Importe Libro Azul \$ 38,340.00 | 38,340.00 |
| 1244 18000117 0005 | Chevrolet Luv Camioneta Doble Cabina 2005, Importe Libro Azul \$ 47520.00 | 47,520.00 |
| 1244 18000117 0006 | Chevrolet Camioneta tipo Pick Up 2005, Importe Libro Azul \$ 47,520.00 | 47,520.00 |
| 1244 18000117 0007 | Chevrolet Luv Camioneta Tipo Pick Up 2005, Importe Libro Azul \$ 47,520.00 | 47,520.00 |
| 1244 18000117 0008 | Chevrolet Camioneta tipo Pick Up 2005, Importe Libro Azul \$47,520.00 | 47,520.00 |
| 1244 18000117 0009 | Ford Fiesta tipo sedan 2009, Importe Libro Azul \$ 55,165.00 | 55,165.00 |
| 1244 18000117 0010 | Ford Fiesta tipo sedan 2009, Importe Libro Azul \$ 55,165.00 | 55,165.00 |
| 1244 18000117 0011 | Dodge tipo attitude 2008, Importe Libro Azul \$ 57,150.00 | 57,150.00 |
| 1244 18000117 0012 | Dodge tipo attitude 2008, Importe Libro Azul \$ 57,150.00 | 57,150.00 |
| 1244 18000117 0013 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0014 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0015 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0016 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0017 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0018 | Nissan Tsuru GSI T_M 2011, Importe Libro Azul \$ 65,110.00 | 65,110.00 |
| 1244 18000117 0019 | Ford Camioneta tipo Pick up 2007, Importe Libro Azul \$ 68,130.00 | 68,130.00 |
| 1244 18000117 0020 | Ford F-150 Camioneta tipo Pick up 2007, Importe Libro Azul \$ 68,130.00 | 68,130.00 |
| 1244 18000117 0021 | Nissan Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 73,950.00 | 73,950.00 |
| 1244 18000117 0022 | Nissan Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 73,950.00 | 73,950.00 |
| 1244 18000117 0023 | Nissan Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 73,950.00 | 73,950.00 |
| 1244 18000117 0024 | Nissan Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 73,950.00 | 73,950.00 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 6 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|--|-----------------|
| 1244 18000117 0026 | Ford Ranger Camioneta tipo Pick up 2007, Importe Libro Azul \$ 75,780.00 | 75,780.00 |
| 1244 18000117 0027 | Ford Ranger Camioneta tipo Pick up 2007, Importe Libro Azul \$ 75,780.00 | 75,780.00 |
| 1244 18000117 0028 | Chevrolet Camioneta tipo Van 2005, Importe Libro Azul \$ 77,220.00 | 77,220.00 |
| 1244 18000117 0029 | Jeep Camioneta de Lujo Patriot 2007, Importe Libro Azul \$ 88,110.00 | 88,110.00 |
| 1244 18000117 0030 | Jeep Camioneta de Lujo Patriot 2007, Importe Libro Azul \$ 88,110.00 | 88,110.00 |
| 1244 18000117 0031 | Ford Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 96,135.00 | 96,135.00 |
| 1244 18000117 0032 | Ford Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 96,135.00 | 96,135.00 |
| 1244 18000117 0033 | Ford Camioneta tipo Pick up 2009, Importe Libro Azul \$ 96,135.00 | 96,135.00 |
| 1244 18000117 0036 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0037 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0038 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0039 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0040 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0041 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0042 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0043 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0044 | Nissan Camioneta doble cabina 2011, Importe Libro Azul \$ 103,785.00 | 103,785.00 |
| 1244 18000117 0045 | Dodge Wagon Camioneta tipo Van 2011, Importe Libro Azul \$158,100.00 | 158,100.00 |
| 1244 18000117 0047 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0048 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0049 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0050 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0052 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0053 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0054 | Chevrolet Camioneta doble cabina colorado 2012, Importe Libro Azul \$ 205,530.00 | 205,530.00 |
| 1244 18000117 0055 | Chevrolet Camioneta de lujo Tahoe 2012, Importe Libro Azul \$ 333,625.00 | 333,625.00 |
| 1244 18000117 0056 | Chevrolet Camioneta tipo Pick up 2000, Importe Libro Azul \$ 35,478.60 | 35,478.60 |
| 1244 18000117 0057 | Dodge Camión 3 Tons 2011, Importe Libro Azul \$62,480.00 | 62,480.00 |
| 1244 18000117 0058 | Chevrolet Camión 10 Tons 1999, Importe Libro Azul \$ 88,000.00 | 88,000.00 |
| 1244 18000117 0059 | Chevrolet Camión 10 Tons 2000, Importe Libro Azul \$ 100,333.59 | 100,333.59 |
| 1244 18000117 0060 | International Navistar Camión 10 Tons 2012, Importe Libro Azul \$ 149,370.18 | 149,370.18 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 15,844,087.64 |
| 1246 11000115 0050 | Planteles | 6,347.45 |
| 1246 13000114 0050 | Planteles | 27,349.01 |
| 1246 14000114 0050 | Planteles | 4,071.90 |
| 1246 21000115 0050 | Planteles | 1,759,002.05 |
| 1246 21000115 0051 | Emsad | 138,016.28 |
| 1246 21000115 0059 | Oficinas centrales | 182,887.98 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 7 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|---|-----------------|
| 1246 21000115 0061 | Coordinaciones | 26,378.59 |
| 1246 21000115 0062 | Planetario | 4,224.99 |
| 1246 21593315 0050 | Planteles | 23,989.17 |
| 1246 21593315 0051 | Emsad | 13,450.00 |
| 1246 23000114 0050 | Planteles | 412,887.48 |
| 1246 23000114 0061 | Coordinaciones | 5,000.00 |
| 1246 24000115 0050 | Planteles | 4,403.00 |
| 1246 24000115 0059 | Oficinas centrales | 18,999.00 |
| 1246 31000115 0059 | Oficinas Centrales | 476.63 |
| 1246 41000115 0050 | Planteles | 235,336.11 |
| 1246 41000115 0051 | Emsad | 261,767.56 |
| 1246 41000115 0059 | Oficinas centrales | 263,808.45 |
| 1246 41000115 0061 | Coordinaciones | 85,172.87 |
| 1246 41593314 0051 | Emsad | 18,328.00 |
| 1246 41593315 0050 | Planteles | 118,106.70 |
| 1246 41593315 0051 | Emsad | 114,653.65 |
| 1246 42000118 0002 | 1 Aire Acondicionado Minisplit de 60000 Btu, Marca Comfortstar | 16,500.00 |
| 1246 42000118 0003 | 2 Unidades de Minisplit Lg. 60000 Btu/Hr, 220 Volts | 39,126.82 |
| 1246 43000114 0050 | Planteles | 1,778,685.28 |
| 1246 43000114 0051 | Emsad | 146,069.68 |
| 1246 43000115 0050 | Planteles | 18,598.00 |
| 1246 43000115 0051 | Emsad | 15,000.00 |
| 1246 43000115 0061 | Coordinaciones | 3,957.00 |
| 1246 431A0116 0050 | Planteles | 48,496.00 |
| 1246 44000114 0050 | Planteles | 99,126.09 |
| 1246 44000114 0059 | Oficinas centrales | 179,406.95 |
| 1246 44000114 0061 | Coordinaciones | 54,731.46 |
| 1246 51000115 0050 | Planteles | 918,000.00 |
| 1246 51000115 0051 | Emsad | 523,456.88 |
| 1246 51000115 0059 | Oficinas centrales | 106,272.83 |
| 1246 51593316 0050 | Planteles | 12,650.00 |
| 1246 52000118 0002 | 10 Unidades de Telefono Basico, Modelo IP Touch 4018, Marca Alcatel - Lucent. | 75,000.00 |
| 1246 53000114 0050 | Planteles | 476.00 |
| 1246 54000114 0050 | Planteles | 3,480.00 |
| 1246 54000114 0059 | Oficinas centrales | 99,064.00 |
| 1246 54000115 0059 | Oficinas centrales | 49,648.00 |
| 1246 54000116 0059 | Oficinas centrales | 134,045.13 |
| 1246 61000115 0050 | Planteles | 2,219,682.77 |
| 1246 61000115 0051 | Emsad | 4,317,139.79 |
| 1246 61000115 0059 | Oficinas centrales | 763,357.40 |
| 1246 62000118 0002 | 1 Acondicionador de Voltaje Industronic | 36,678.50 |
| 1246 63000114 0050 | Planteles | 46,999.71 |

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 8 de 8

Hora: 09:27:26a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|----------------------|-----------------|
| 1246 63000114 0051 | Emsad | 31,000.00 |
| 1246 63000114 0059 | Oficinas centrales | 1.00 |
| 1246 63000114 0062 | Planetario | 8,000.00 |
| 1246 64000114 0050 | Planteles | 5,999.00 |
| 1246 64000115 0059 | Oficinas centrales | 123,467.00 |
| 1246 71000115 0050 | Planteles | 12,977.14 |
| 1246 71000115 0051 | Emsad | 3,983.61 |
| 1246 71000115 0059 | Oficinas centrales | 69,027.30 |
| 1246 71593315 0050 | Planteles | 4,439.00 |
| 1246 71593315 0051 | Emsad | 5,580.98 |
| 1246 73000114 0050 | Planteles | 77,862.00 |
| 1246 73000114 0051 | Emsad | 2,200.00 |
| 1246 74000114 0059 | Oficinas centrales | 15,416.10 |
| 1246 74000115 0062 | Planetario | 5,689.35 |
| 1246 91000115 0059 | Oficinas centrales | 48,140.00 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General

C.P. Francisco Estrada Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

Página 1 de 1

Hora: 09:28:56a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|-----------------------------|-----------------|
| 1231 | Terrenos | 71,916,742.32 |
| 1231 11581115 0001 | Planteles | 442,500.00 |
| 1231 14000115 0001 | Terrenos Planteles Donación | 71,474,242.32 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 199,574,936.66 |
| 1233 11581115 0001 | Planteles | 98,796,063.29 |
| 1233 11581115 0002 | EMSAD | 9,885,281.24 |
| 1233 11581115 0003 | Oficinas Centrales | 7,403,657.66 |
| 1233 11581115 0004 | Planetario | 66,274,117.32 |
| 1233 14000115 0001 | Planteles | 17,215,758.61 |
| 1233 14000115 0002 | Oficinas Dentrales | 58.54 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

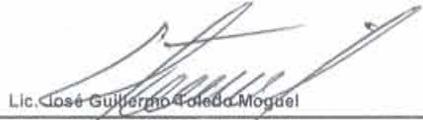
Cuenta Pública al 30 de septiembre de 2018

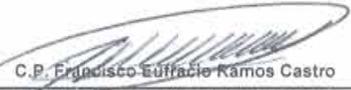
Página 1 de 1

Hora: 09:31:20a. m.

Fecha: 09/11/2018

| Código | Descripción del Bien | Valor en Libros |
|--------------------|--|-----------------|
| 1251 | Software | 835,200.00 |
| 1251 14000117 0002 | 01 LICENCIAMIENTO PARA EL SISTEMA DE NOMINA COBACH | 835,200.00 |


Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General


C.P. Francisco Eufacio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

FORMATOS - LDF



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS
 SISTEMA CONTABLE 2018
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

| Concepto | 30 de septiembre de 2018 | 31 de diciembre de 2017 | Concepto | 30 de septiembre de 2018 | 31 de diciembre de 2017 |
|---|--------------------------|-------------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 379,661,876.85 | 506,141,509.44 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 66,347,565.24 | 283,901,201.96 |
| Efectivo | 2,998.85 | | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 80,384.66 | 46,984,125.03 |
| Bancos/Tesorería | | | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 60,216.70 | 79,752,287.81 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 145,367,891.88 | 9,301,714.25 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses) | | | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | | |
| Fondos con Afectación Específica | 234,211,311.04 | 496,760,120.11 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 79,675.08 | 79,675.08 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | | |
| Otros Efectivos y Equivalentes | | | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 66,046,382.13 | 157,164,789.12 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 21,951,169.04 | 355,021.75 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 160,581.75 | |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 70,577.63 | 282,510.57 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 21,240,523.50 | | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | | |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 72,511.08 | 72,511.08 | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | | | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo | | | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 567,556.83 | | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 620,310.00 | 0.00 | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | | |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 620,310.00 | | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | | | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | | | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | | | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | | | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventario de Mercancías para Venta | | | Fondos en Garantía a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías Terminadas | | | Fondos en Administración a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | | | Fondos Contingentes a Corto Plazo | | |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | | | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | | |
| Bienes en Tránsito | | | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Almacenes | 6,130,797.97 | 31,495,966.57 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | |
| Estimación por Deterioro de Inventarios | | | Provisión para Contingencias a Corto Plazo | | |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Otras Provisiones a Corto Plazo | | |
| Valores en Garantía | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,949,702.65 | 29,166.08 |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | Ingresos por Clasificar | | |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | | | Recaudación por Participar | | |
| Adquisición con Fondos de Terceros | | | Otros Pasivos Circulantes | 1,949,702.65 | 29,166.08 |
| Total de Activos Circulantes | 408,364,153.86 | 537,992,497.76 | Total de Pasivos Circulantes | 68,297,267.89 | 283,930,368.04 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 458,343.13 | 466,408.13 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 335,260,554.31 | 335,260,554.31 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 61,667,606.09 | 138,224,515.22 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Activos Intangibles | 835,200.00 | 835,200.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 125,165,768.49 | 125,310,560.17 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (46,826,778.95) | (46,826,778.95) | Provisiones a Largo Plazo | 110,576,428.06 | 110,576,428.06 |
| Activos Diferidos | | | Total de Pasivos No Circulantes | 235,732,196.55 | 235,886,986.23 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | Total del Pasivo | 304,029,464.44 | 519,817,356.27 |
| Otros Activos no Circulantes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Total de Activos No Circulantes | 351,394,924.58 | 428,959,898.71 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 131,175,823.76 | 130,671,123.19 |
| Total del Activo | 759,759,078.44 | 966,952,396.47 | Aportaciones | | |
| | | | Donaciones de Capital | 131,175,823.76 | 130,671,123.19 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 324,553,790.24 | 316,463,917.01 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 113,341,771.15 | 30,320,027.51 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 211,212,019.09 | 286,143,889.50 |
| | | | Revalúos | | |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| Total de Activos No Circulantes | 351,394,924.58 | 428,959,898.71 | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 455,729,614.00 | 447,135,040.20 |
| Total del Activo | 759,759,078.44 | 966,952,396.47 | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 759,759,078.44 | 966,952,396.47 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Eufacio Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
DEL 16. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

09/11/2018

LDF-2

| Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos | Saldo al 31 de diciembre de 2017 | Disposiciones del Período | Amortizaciones del Período | Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes | Saldo Final del Período | Pago de Intereses del Período | Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período |
|--|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|--|-------------------------|-------------------------------|--|
| Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Instituciones de Crédito | | | | | | | |
| Títulos y Valores | | | | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | | | | |
| Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Instituciones de Crédito | | | | | | | |
| Títulos y Valores | | | | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | | | | |
| Otros Pasivos | 29,166.08 | | | | 1,949,702.65 | | |
| Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos | 29,166.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,949,702.65 | 0.00 | 0.00 |

Deuda Contingente (Informativo)

Valor de instrumentos Bono Cupón Cero (Informativo)

Instrumento Bono Cupón Cero 1, Banobras
Instrumento Bono Cupón Cero 2, Banobras

| Obligaciones a Corto Plazo | Monto Contratado | Plazo Pactado | Tasa de Interés | Comisiones y Costos Relacionados | Tasa Efectiva |
|----------------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| | | | | | |

Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)

Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General

C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

SISTEMA CONTABLE 2018
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1
09/11/2018
LDF-3

| DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO | FECHA DEL CONTRATO | FECHA DE INICIO DE OPERACIÓN DEL PROYECTO | FECHA DE VENCIMIENTO | MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO | PLAZO PACTADO | MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN | MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PAGO DE INVERSIÓN | MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 |
|---|--------------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------|--|---|--|--|---|
|---|--------------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------|--|---|--|--|---|

APP'S

- APP 1
- APP 2
- APP 3
- APP XX

Otros Instrumentos

- Otro instrumento 1
- Otro instrumento 2
- Otro instrumento 3
- Otro instrumento XX

Total de Obligaciones
Diferentes de Financiamiento

NO APLICA




SISTEMA CONTABLE 2018
BALANCE PRESUPUESTARIO

Fecha: 09/11/2018

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

LDF 4

| CONCEPTO | ESTIMADO/APROBADO | DEVENGADO | RECAUDADO/PAGADO |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ingresos Totales | 2,693,407,685.84 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 |
| Ingresos de Libre Disposición | 476,699,417.26 | 699,819,592.74 | 699,819,592.74 |
| Transferencias Federales Etiquetadas | 2,216,708,268.58 | 1,461,274,254.12 | 1,461,274,254.12 |
| Financiamiento Neto | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Egresos Presupuestarios | 2,686,915,051.00 | 2,042,474,149.59 | 1,976,580,597.04 |
| Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 470,206,782.42 | 657,006,159.79 | 648,613,788.30 |
| Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 2,216,708,268.58 | 1,385,467,989.80 | 1,327,966,808.74 |
| Remanentes del Ejercicio Anterior | | 0.00 | 0.00 |
| Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo | | 0.00 | 0.00 |
| Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo | | 0.00 | 0.00 |
| Balance Presupuestario | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |
| Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |
| Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |

| CONCEPTO | APROBADO | DEVENGADO | PAGADO |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Balance Primario | 6,492,634.84 | 118,619,697.27 | 184,513,249.82 |

| CONCEPTO | ESTIMADO/APROBADO | DEVENGADO | RECAUDADO/PAGADO |
|---|-------------------|-------------|------------------|
| Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortización de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Financiamiento Neto | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| CONCEPTO | ESTIMADO/APROBADO | DEVENGADO | RECAUDADO/PAGADO |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos de Libre Disposición | 476,699,417.26 | 699,819,592.74 | 699,819,592.74 |
| Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gasto No Etiquetado (sin incluir amortización de la Deuda Pública) | 470,206,782.42 | 657,006,159.79 | 648,613,788.30 |
| Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo | | 0.00 | 0.00 |
| Balance Presupuestario de Recursos Disponibles | 6,492,634.84 | 42,813,432.95 | 51,205,804.44 |
| Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto | 6,492,634.84 | 42,813,432.95 | 51,205,804.44 |

| CONCEPTO | ESTIMADO/APROBADO | DEVENGADO | RECAUDADO/PAGADO |
|--|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Transferencias Federales Etiquetadas | 2,216,708,268.58 | 1,461,274,254.12 | 1,461,274,254.12 |
| Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda) | 2,216,708,268.58 | 1,385,467,989.80 | 1,327,966,808.74 |
| Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo | | 0.00 | 0.00 |
| Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados | 0.00 | 75,806,264.32 | 133,307,445.38 |
| Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto | 0.00 | 75,806,264.32 | 133,307,445.38 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General

C.P. Francisco Guzmán Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO/CON RECURSOS DEL EJERCICIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018
LDF-5

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA |
|---|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | |
| Ingresos de Libre Disposición | | | | | | |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 0.00 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 | 144,536.16 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 6,492,634.84 | 19,421,605.96 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | 19,421,605.96 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo General de Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Fomento Municipal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Fiscalización y Recaudación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Compensación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Extracción de Hidrocarburos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0.136% de la Recaudación Federal Participable | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.17% Sobre Extracción de Petróleo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gasolinas y Diésel | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo del Impuesto Sobre la Renta | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Tenencia o Uso de Vehículos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Compensación ISAN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Impuesto Sobre Automóviles Nuevos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Incentivos Económicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias y Asignaciones | 470,206,782.42 | 203,554,033.36 | 673,760,815.78 | 673,760,815.78 | 673,760,815.78 | 203,554,033.36 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Convenios y Subsidios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones en Ingresos Locales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ingresos de Libre Disposición | 476,699,417.26 | 223,120,175.48 | 699,819,592.74 | 699,819,592.74 | 699,819,592.74 | |
| Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición | | | | | | 223,120,175.48 |
| Transferencias Federales Etiquetadas | | | | | | |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Federal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones Múltiples | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 2,216,708,268.58 | (307,801,812.24) | 1,908,906,456.34 | 1,367,369,267.39 | 1,367,369,267.39 | (849,339,001.19) |
| Convenios de Protección Social en Salud | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Convenios de Descentralización | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Convenios de Reasignación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Convenios y Subsidios | 2,216,708,268.58 | (307,801,812.24) | 1,908,906,456.34 | 1,367,369,267.39 | 1,367,369,267.39 | (849,339,001.19) |
| Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fondo Minero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 164,111,769.14 | 164,111,769.14 | 93,904,966.73 | 93,904,966.73 | 93,904,966.73 |
| Otras Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total de Transferencias Federales Etiquetadas | 2,216,708,268.58 | (143,690,043.10) | 2,073,018,225.48 | 1,461,274,254.12 | 1,461,274,254.12 | (755,434,014.46) |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total de Ingresos | 2,693,407,685.84 | 79,430,132.38 | 2,772,837,818.22 | 2,161,093,846.86 | 2,161,093,846.86 | (532,313,838.98) |
| Datos Informativos | | | | | | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Lic. José Guillermo Toledo Moguel

Director General

C.P. Francisco Enrique Ramos Castro

Director de Administración y Finanzas

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

ANEXO - LDF

| DEUDA PÚBLICA | IMPORTE CONTRATADO | PLAZO PACTADO | TASA DE INTERÉS | COMISIONES Y OTROS |
|--|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| Deuda Pública | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Institución de Crédito 1 | | | | |
| Institución de Crédito 2 | | | | |
| Institución de Crédito 3 | | | | |
| Institución de Crédito XX | | | | |
| Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Institución de Crédito 1 | | | | |
| Institución de Crédito 2 | | | | |
| Institución de Crédito 3 | | | | |
| Institución de Crédito XX | | | | |
| Obligaciones | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| Crédito 1 | | | | |
| Crédito 2 | | | | |
| Crédito 3 | | | | |
| Crédito XX | | | | |
| Total de Deuda Pública u Obligaciones | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

NO APLICA


Lic. José Guillermo Toledo Meguel
Director General


C.P. Francisco Edgardo Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

| OBLIGACIONES DE CORTO PLAZO | MONTO CONTRATADO | IMPORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 | PLAZO PACTADO | TASA DE INTERÉS | COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS | TASA EFECTIVA |
|---|------------------|-------------------------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| Obligaciones de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| Crédito 1 | | | | | | |
| Crédito 2 | | | | | | |
| Crédito XX | | | | | | |
| Total de Obligaciones de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |

NO APLICA

Lic. José Guillermo Toledo Requena
 Director General

C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
 Director de Administración y Finanzas

| TIPO DE CONVENIO | FECHA DEL CONVENIO | IMPORTE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN | PORCENTAJE DE AFECTACIÓN DE PARTICIPACIÓN FEDERAL | IMPORTE AFECTADO AL PORCENTAJE | MONTO DE LA DEUDA GARANTIZADA | LÍMITE DE ENDEUDAMIENTO |
|------------------|--------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|------------------|--------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------|

| | | | | |
|---|------|------|------|------|
| Total de Obligaciones de Responsabilidad Hacendaria | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|---|------|------|------|------|

NO APLICA


Lic. José Guillermo Toledo Moguel
Director General


G.P. Francisco Edfracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas

**ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE
COBERTURAS FINANCIERAS**

SISTEMA CONTABLE 2018
RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Página 1 de 1
Fecha: 09/11/2018

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

NO APLICA



FORMATOS DE ANÁLISIS



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2018
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDOS INICIALES | | MOVIMIENTOS | | SALDOS | | AJUSTES DE ORDEN | | SALDOS AJUSTADOS | | AJUSTES DE RESULTADOS | | BALANCE | |
|--------|--|------------------|----------------|------------------|------------------|--------|----------------|------------------|-------|------------------|----------------|-----------------------|------------------|---------|----------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEBE | HABER |
| 1111 | Electivo | | | 1,809,377.10 | 1,806,378.25 | | 2,998.85 | | | | 2,998.85 | | | | 2,998.85 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 9,301,714.25 | | 8,816,874.479.06 | 8,680,808,301.43 | | 145,367,891.88 | | | | 145,367,891.88 | | | | 145,367,891.88 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 496,769,120.11 | | 3,017,452,870.91 | 3,280,001,679.98 | | 234,211,311.04 | | | | 234,211,311.04 | | | | 234,211,311.04 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 79,675.08 | | | | | 79,675.08 | | | | 79,675.08 | | | | 79,675.08 |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 282,510.67 | | 1,010,304.26 | 1,222,237.30 | | 70,577.63 | | | | 70,577.63 | | | | 70,577.63 |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | | 28,670,789.91 | 7,430,275.41 | | 21,240,523.50 | | | | 21,240,523.50 | | | | 21,240,523.50 |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 72,511.08 | | | | | 72,511.08 | | | | 72,511.08 | | | | 72,511.08 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibe Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | | | 684,453.77 | 116,896.94 | | 567,556.83 | | | | 567,556.83 | | | | 567,556.83 |
| 1131 | Avance a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | | | 2,775,114.12 | 2,154,804.12 | | 620,310.00 | | | | 620,310.00 | | | | 620,310.00 |
| 1151 | Abiación de Materiales y Suministros de Consumo | 31,495,966.57 | | 20,479,855.53 | 45,845,024.13 | | 6,130,797.97 | | | | 6,130,797.97 | | | | 6,130,797.97 |
| 1221 | Documentos por Cobrar a Largo Plazo | 424,457.59 | | | 174.00 | | 424,283.59 | | | | 424,283.59 | | | | 424,283.59 |
| 1222 | Deudores Diversos a Largo Plazo | 41,950.54 | | 5,732.11 | 13,623.11 | | 34,059.54 | | | | 34,059.54 | | | | 34,059.54 |
| 1231 | Terrenos | 71,916,742.32 | | | | | 71,916,742.32 | | | | 71,916,742.32 | | | | 71,916,742.32 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 199,574,936.66 | | | | | 199,574,936.66 | | | | 199,574,936.66 | | | | 199,574,936.66 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 63,768,875.33 | | | | | 63,768,875.33 | | | | 63,768,875.33 | | | | 63,768,875.33 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 94,928,451.47 | | 8,973,949.37 | 73,473,222.53 | | 30,429,178.31 | | | | 30,429,178.31 | | | | 30,429,178.31 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 16,392,000.73 | | 1,578,251.86 | 12,546,161.54 | | 7,424,091.05 | | | | 7,424,091.05 | | | | 7,424,091.05 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,215,766.28 | | 61,478.59 | 125,233.13 | | 1,152,011.74 | | | | 1,152,011.74 | | | | 1,152,011.74 |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 8,158,542.90 | | 390,600.02 | 1,730,905.57 | | 6,818,237.35 | | | | 6,818,237.35 | | | | 6,818,237.35 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 16,529,753.84 | | 512,706.44 | 1,198,372.64 | | 15,844,087.64 | | | | 15,844,087.64 | | | | 15,844,087.64 |
| 1251 | Software | 835,200.00 | | | | | 835,200.00 | | | | 835,200.00 | | | | 835,200.00 |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | | 46,826,778.95 | | | | 46,826,778.95 | | | | 46,826,778.95 | | | | 46,826,778.95 |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | 46,984,125.03 | 1,601,295,074.82 | 1,554,391,334.45 | | 80,384.66 | | | | 80,384.66 | | | | 80,384.66 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | 79,752,287.81 | 359,307,369.86 | 279,615,298.75 | | 60,216.70 | | | | 60,216.70 | | | | 60,216.70 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | 157,164,789.12 | 640,046,213.92 | 548,927,800.93 | | 66,046,382.13 | | | | 66,046,382.13 | | | | 66,046,382.13 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | 344,551.76 | 505,133.51 | | 160,581.75 | | | | 160,581.75 | | | | 160,581.75 |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | | 29,166.08 | 1,854,639,261.07 | 1,856,559,797.64 | | 1,949,702.65 | | | | 1,949,702.65 | | | | 1,949,702.65 |
| 2253 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | | 125,310,560.17 | 297,798.62 | 143,006.94 | | 125,155,768.49 | | | | 125,155,768.49 | | | | 125,155,768.49 |
| 2261 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | | 790,265.69 | | | | 790,265.69 | | | | 790,265.69 | | | | 790,265.69 |
| 2263 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | | 109,786,162.37 | | | | 109,786,162.37 | | | | 109,786,162.37 | | | | 109,786,162.37 |
| 3120 | Donaciones de Capital | | 130,671,123.19 | | 504,700.57 | | 131,175,823.76 | | | | 131,175,823.76 | | | | 131,175,823.76 |
| 3210 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | 30,320,027.51 | 30,320,027.51 | | | | | | | | | | | 113,341,771.15 |
| | Ajuste 3202 - Operaciones Internas de Egresos | | | | | | | | | | | | 2,135,030,069.90 | | |
| | Ajuste 6200 - Ahorro de la Gestión | | | | | | | | | | | | 31,874,767.64 | | |
| | Ajuste 6300 - Desahorro de la Gestión | | | | | | | | | | | 2,053,568,066.39 | | | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 286,143,889.50 | 474,092,015.91 | 399,160,145.50 | | 211,212,019.09 | | | | 211,212,019.09 | | | | 211,212,019.09 |



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2018
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

Página 2 de 3
09/11/2018

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDOS INICIALES | | MOVIMIENTOS | | SALDOS | | AJUSTES DE ORDEN | | SALDOS AJUSTADOS | | AJUSTES DE RESULTADOS | | BALANCE | |
|--------|---|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEBE | HABER |
| 3262 | Operaciones Internas de Egresos | | | 509,734,828.67 | 2,644,769,898.57 | | 2,135,035,069.90 | | | | 2,135,035,069.90 | 2,135,035,069.90 | | | |
| 3320 | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | 1,019,000.75 | 1,019,000.75 | | | | | | | | | | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | | | 42,607.15 | 25,956,847.95 | | 25,914,240.80 | | | | 25,914,240.80 | 25,914,240.80 | | | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | | | 162,784.29 | 307,320.45 | | 144,536.16 | | | | 144,536.16 | 144,536.16 | | | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | 195,473.38 | 6,011,484.06 | | 5,815,990.68 | | | | 5,815,990.68 | 5,815,990.68 | | | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | | | 2,218,186,451.51 | 187,685,024.24 | 2,030,501,427.27 | | | | 2,030,501,427.27 | | | 2,030,501,427.27 | | |
| 5518 | Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro | | | 97,875.00 | 97,875.00 | | | | | | | | | | |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | | | 6,602,617.88 | 207,180.26 | 6,395,437.60 | | | | 6,395,437.60 | | | 6,395,437.60 | | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | | | 17,539,445.78 | 868,244.20 | 16,671,201.52 | | | | 16,671,201.52 | | | 16,671,201.52 | | |
| 6100 | Resumen de Ingresos y Gastos | | | | | | | | | | | 31,874,767.64 | 2,053,568,066.39 | | |
| | Ajuste 4173 - Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | | | | | | | | | | | | | 25,914,240.80 | |
| | Ajuste 4319 - Otros Ingresos Financieros | | | | | | | | | | | | | 144,536.16 | |
| | Ajuste 4399 - Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | | | | | | | | | | | 5,815,990.68 | |
| | Ajuste 5212 - Transferencias Internas al Sector Público | | | | | | | | | | | | 2,030,501,427.27 | | |
| | Ajuste 5591 - Gastos de Ejercicios Anteriores | | | | | | | | | | | | | 6,395,437.60 | |
| | Ajuste 5599 - Otros Gastos Varios | | | | | | | | | | | | | 16,671,201.52 | |
| 6200 | Ahorro de la Gestión | | | | | | | | | | | | 31,874,767.64 | | |
| | Ajuste 6100 - Resumen de Ingresos y Gastos | | | | | | | | | | | | | 31,874,767.64 | |
| 6300 | Desahorro de la Gestión | | | | | | | | | | | | | 2,053,568,066.39 | |
| | Ajuste 6100 - Resumen de Ingresos y Gastos | | | | | | | | | | | | | 2,053,568,066.39 | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 29,763,356.50 | | | | | 29,763,356.50 | | | | 29,763,356.50 | | | 29,763,356.50 | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | | 29,763,356.50 | | | | 29,763,356.50 | | | | 29,763,356.50 | | | | 29,763,356.50 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | | | | 2,686,915,051.00 | | 2,686,915,051.00 | | | | | | | | |
| | Ajuste 8220 - Presupuesto de Egresos por Ejercer | | | | | | | 644,440,501.41 | | | | | | | |
| | Ajuste 8250 - Presupuesto de Egresos Devengado | | | | | | | 65,842,499.85 | | | | | | | |
| | Ajuste 8260 - Presupuesto de Egresos Ejercido | | | | | | | 51,052.70 | | | | | | | |
| | Ajuste 8270 - Presupuesto de Egresos Pagado | | | | | | | 1,976,580,597.04 | | | | | | | |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | | | 4,491,705,750.05 | 3,796,740,755.72 | 694,964,994.33 | | | 644,440,501.41 | | | | 59,863,990.26 | | |
| | Ajuste 8230 - Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | | | | | | | | | | | | 59,863,990.26 | |
| | Ajuste 8240 - Presupuesto de Egresos Comprometido | | | | | | | | 9,339,897.34 | | | | | 9,339,897.34 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | | 1,576,090,052.50 | 1,635,954,042.76 | | 59,863,990.26 | 59,863,990.26 | | | | | | | |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | | | 2,369,890,667.41 | 2,380,550,790.07 | 9,339,897.34 | | | | | | | | 9,339,897.34 | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | | | 2,323,461,307.48 | 2,257,618,807.63 | 65,842,499.85 | | | | | | | | 65,842,499.85 | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | | | 2,199,673,206.48 | 2,199,622,155.78 | 51,052.70 | | | | | | | | 51,052.70 | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | | | 2,087,874,982.08 | 1,111,294,385.04 | 1,976,580,597.04 | | | 1,976,580,597.04 | | | | | | |



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 COLEGIO DE BACHILLERES DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2018
 HOJA DE TRABAJO

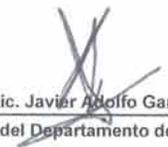
PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

Página 3 de 3
 09/11/2018

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDOS INICIALES | | MOVIMIENTOS | | SALDOS | | AJUSTES DE ORDEN | | SALDOS AJUSTADOS | | AJUSTES DE RESULTADOS | | BALANCE | |
|----------------|-------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------|----------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEUDOR | ACREEDOR | CARGO | ABONO | DEBE | HABER |
| SUMAS IGUALES: | | 1,043,542,531.92 | 1,043,542,531.92 | 34,883,899,357.91 | 34,883,899,357.91 | 5,636,696,321.54 | 5,636,696,321.54 | 2,756,118,938.60 | 2,756,118,938.60 | 2,889,917,280.28 | 2,889,917,280.28 | 8,391,363,571.99 | 8,391,363,571.99 | 836,349,213.89 | 836,349,213.89 |


 C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
 Director de Administración y Finanzas


 Lic. Javier Adolfo Garcia Arzate
 Jefe del Departamento de Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 1 de 7
09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 32 Adquisición con Recursos Ajenos

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|--|-------------------|
| 10 Unidades de Impresora Multifuncional, Modelo Laser Jet Pro, Marca HP. | 308,000.00 |
| SUMA : | 308,000.00 |



SISTEMA CONTABLE 2018

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 2 de 7

09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 34 Adquisición con Ingresos Propios

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|--|--------------|
| 181 PZAS COMPUTADORA ESCRITORIO MEDIA TIPO A FACT 2065 | 3,373,007.40 |
| 40 PZAS COMPUTADORA DE ESCRITORIO FACT 2099 | 745,416.00 |
| SUMA : | 4,118,423.40 |



SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 3 de 7
09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|---|--------------|
| 120 PZAS VIDEOPROYECTORES OPTOMA DLP S341 FACT 2069 | 1,062,055.63 |
| SUMA : | 1,062,055.63 |



SISTEMA CONTABLE 2018

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 4 de 7

09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

SCUENTA : 92 Adquisición con Recursos Ajenos

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|--|-----------|
| 2 Unidades de Tv Rca. Led Pantalla Plana 50" | 14,000.00 |
| SUMA : | 14,000.00 |



SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 5 de 7
09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 42 Adquisición con Recursos Ajenos

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|--|------------------|
| 1 Aire Acondicionado Minisplit de 60000 Btu, Marca Comfortstar | 16,500.00 |
| 2 Unidades de Minisplit Lg. 60000 Btu/Hr, 220 Volts | 39,126.82 |
| SUMA : | 55,626.82 |



SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 6 de 7
09/11/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 52 Adquisición con Recursos Ajenos

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|---|-----------|
| 10 Unidades de Telefono Basico, Modelo IP Touch 4018, Marca Alcatel - Lucent. | 75,000.00 |
| SUMA : | 75,000.00 |



SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 7 de 7
09/11/2018

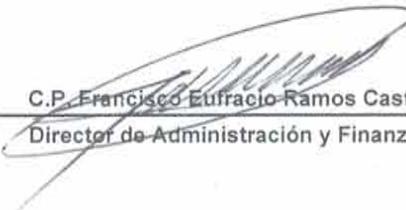
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 62 Adquisición con Recursos Ajenos

| CANTIDAD / DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|---|------------------|
| 1 Acondicionador de Voltaje Industronic | 36,678.50 |
| SUMA : | 36,678.50 |


C.P. Francisco Eufrazio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas


Lic. Javier Adolfo Garcia Arzate
Jefe del Departamento de Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1
09/11/2018

| CUENTA | | EJERCICIO | | |
|--------|--|-----------|----------------|----------------|
| NUMERO | NOMBRE | AÑO | IMPORTE | SALDO |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | | | 79,675.08 |
| | | 2014 | 79,675.08 | |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | 70,577.63 |
| | | 2017 | 20,820.76 | |
| | | 2018 | 49,756.87 | |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | | 21,240,523.50 |
| | | 2018 | 21,240,523.50 | |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | | 72,511.08 |
| | | 2016 | 72,511.08 | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | | | 6,130,797.97 |
| | | 2016 | 31,797.36 | |
| | | 2017 | 126,215.89 | |
| | | 2018 | 5,972,784.72 | |
| 1222 | Deudores Diversos a Largo Plazo | | | 34,059.54 |
| | | 2014 | 2,730.00 | |
| | | 2015 | 14,845.00 | |
| | | 2016 | 478.00 | |
| | | 2017 | 16,006.54 | |
| 1231 | Terrenos | | | 71,916,742.32 |
| | | 2015 | 71,916,742.32 | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | | | 199,574,936.66 |
| | | 2015 | 199,574,936.66 | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | | | 63,768,875.33 |
| | | 2014 | 63,768,875.33 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | | 80,384.66 |
| | | 2018 | 80,384.66 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | | 60,216.70 |
| | | 2018 | 60,216.70 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | | 66,046,382.13 |
| | | 2015 | 21.68 | |
| | | 2016 | (25,069.72) | |
| | | 2017 | 264,559.27 | |
| | | 2018 | 65,806,870.90 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | 160,581.75 |
| | | 2018 | 160,581.75 | |


C.P. Francisco Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas


Lic. Javier Adolfo García Arzate
Jefe del Departamento de Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2018
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1
09/11/2018

| No. DE CUENTA SUBCUENTA | NOMBRE | IMPORTE | | JUSTIFICACIÓN |
|----------------------------|--|--------------|--------|---------------|
| | | DEBE | HABER | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | |
| 1101 | Presupuestales | | 197.02 | 1 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | | | |
| 11 | Gastos de Operación de Años Anteriores | 5,999,937.60 | | 2 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | | | |
| 11 | Pérdidas Diversas | 255,869.20 | | 3 |
| 2 | Gastos de Inversión | 259,373.43 | | 4 |



G.P. Francisco-Eufracio Ramos Castro
Director de Administración y Finanzas



Lic. Javier Adolfo García Arzate
Jefe del Departamento de Contabilidad

JUSTIFICACIÓN DE LA INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

- 1.- La cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios, en su apartado presupuestales refleja los registros contables por concepto de depósitos por apertura de cuenta y por diferencias pagadas de menos por el banco.
- 2.- La cuenta de Gastos de Ejercicios Anteriores, en su apartado gastos de operación de años anteriores representa el importe de los gastos de ejercicios fiscales anteriores que se contabilizan en el ejercicio actual, como ADEFAS, Capitulo 2000 Materiales y Suministros.
- 3.- La cuenta Otros Gastos Varios, en su apartado Pérdidas Diversas, es el registro de las comisiones no bonificadas por las instituciones bancarias ejercicios 2015, 2016 y 2017, así como diferencias pagadas de más por redondeo.
- 4.- La cuenta Otros Gastos Varios, en su apartado Gastos de Inversión refleja el registro de la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración, así como Maquinaria, Otros equipos y Herramientas, cuyo costo unitario es menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida de Actualización (UMA).

