

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 25 DE JUNIO DE 2018

ÍNDICE

	Página
Balance General.....	1
Estado de Ingresos y Egresos.....	2
Estado de Origen y Aplicación de Recursos.....	3
Estado de Flujo de Efectivo.....	4
Estado de Variaciones al Patrimonio	5
Estado de Modificaciones al Patrimonio	6

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO

DEL 1° DE ENERO AL 25 DE JUNIO 2018

(ESTADO DE ACTIVIDADES)

(PESOS)

	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
[N] INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTION		572,188		60,629,179
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	572,188		60,629,179	
SUBSIDIO FEDERAL		112,261,048		801,102,020
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	112,261,048		801,102,020	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		573,546		35,951,039
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	573,546		35,951,039	
TOTAL DE INGRESOS		113,406,782		897,682,238
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
[O] SERVICIOS PERSONALES		121,036,413		781,484,276
REMUNERACIONES DE CARÁCTER PERMANENTE	57,674,664		345,149,373	
REMUNERACIONES DE CARÁCTER TRANSITORIO	117,548		620,430	
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	20,917,469		201,727,719	
SEGURIDAD SOCIAL	14,644,889		89,944,965	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	25,311,629		132,101,718	
PAGO ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	2,370,214		11,940,071	
[P] MATERIALES Y SUMINISTROS		1,293,361		13,950,787
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	555,092		3,495,263	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	436,719		1,395,775	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACION	141,262		5,773,094	
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LAB.	13,156		1,128,567	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	137,433		656,329	
VEST.,BCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART. DEPORTIVOS	(15,608)		47,949	
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	25,307		1,453,810	
[Q] SERVICIOS GENERALES		20,832,259		108,269,663
SERVICIOS BÁSICOS	2,495,712		18,477,525	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,435,559		19,530,392	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERV.	4,065,828		27,177,695	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,716		4,172,299	
SERVICIOS INSTALACION,REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	479,546		8,116,078	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	475,379		2,977,980	
SERVICIOS OFICIALES	85,250		2,748,524	
OTROS SERVICIOS GENERALES	8,787,269		25,069,170	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
[R] ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACION		3,171,420		19,025,439
DEPRECIACION BIENES INMUEBLES	2,401,015		14,406,090	
DEPRECIACION BIENES MUEBLES	770,405		4,619,349	
TOTAL EGRESOS		146,333,453		922,730,165
RESULTADO DEL EJERCICIO		(32,926,671)		(25,047,927)

DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

AL 25 DE JUNIO 2018

(PESOS)

ORIGEN DE RECURSOS	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
INGRESOS		113,406,782		897,682,238
RECURSOS PROPIOS	1,145,734		96,580,218	
SISTEMA INTEGRAL DE ADMINISTRACION FINANCIERA FEDERAL	112,261,048		801,102,020	
DISMINUCIÓN DE ACTIVO		32,778,345		127,289,208
EFFECTIVO Y BANCOS			4,349,379	
INVERSIONES TEMPORALES	20,388,725		44,477,782	
FONDO CON AFECTACIÓN ESPECIFICA			19,000	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			188,574	
ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	493,269		9,038,583	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR			15,230,770	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVIC	841		639,078	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			25,052,899	
ACTIVO FIJO	11,895,510		28,293,143	
AUMENTO DE PASIVO		17,183,042		68,619,146
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			545,287	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,117,174		32,119,607	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,065,868		34,889,197	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,065,055	
AUMENTO DE CAPITAL		0		1,214,453
OTROS			1,214,453	
TOTAL		163,368,169		1,094,805,045
APLICACIÓN DE RECURSOS				
GASTOS DE OPERACIÓN		146,333,453		922,730,165
SERVICIOS PERSONALES	121,036,413		781,484,276	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,293,361		13,950,787	
SERVICIOS GENERALES	20,832,259		108,269,663	
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACION	3,171,420		19,025,439	
AUMENTO DE ACTIVO		7,906,153		83,919,507
EFFECTIVO Y BANCOS	2,318,880		31,114,915	
INVERSIONES TEMPORALES			32,926,319	
FONDO CON AFECTACIÓN ESPECIFICA			237,750	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	403,872		13,443,353	
ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO			103,649	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	5,183,401		5,457,895	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS			635,626	
DISMINUCIÓN DE PASIVO		404,472		77,673,212
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	396,893		3,448,157	
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO			8,361,314	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			7,781,164	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			32,139,348	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,579		890,330	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			25,052,899	
DISMINUCION DE CAPITAL		8,724,091		10,482,161
OTROS	8,724,091		10,482,161	
TOTAL		163,368,169		1,094,805,045

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

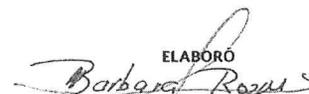
BALANCE GENERAL AL 25 DE JUNIO 2018

(PESOS)

<u>ACTIVO</u>	JUNIO/2018	<u>PASIVO</u>	JUNIO/2018
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
[A] Bancos	18,490,397	[J] Servicios Personales por pagar a corto plazo	32,665,504
[B] Inversiones Temporales	42,486,898	[K] Proveedores por pagar a corto plazo	281,921
[C] Fondo con Afectación Específica	218,750	[L] Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	19,316,438
[D] Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,443,353	[M] Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,976,341
[E] Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,170,684		
[F] Anticipo a Proveedores por Adq. de Bienes y Prestacion de Servicios a C. P.	59,742		
[G] Almacenes de Materiales y Suministros de Consumo	3,248,767		
	<u>84,118,591</u>		<u>54,240,204</u>
		PATRIMONIO	
		PATRIMONIO INALIENABLE	
[H] Terrenos	2,091,956,180	Aportaciones del Gobierno Federal Años Anteriores	785,011,687
Edificios no Habitacionales	513,000,294	Donaciones	106,445,862
Mobiliario y Equipo de Administración	212,550,801	Resultado Registrado en el Ejercicio	(25,047,927)
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,546,678	Resultado Acumulado de Ejercicios Ant.	(612,312,481)
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	46,519,440	Revaluo Bienes Inmuebles	536,576,117
Equipo de transporte	2,350,235	Reservas del Patrimonio	6,009,437
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,215,397	Superávit por Re expresión	1,735,041,758
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,112,263		
Licencias	779,605		
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	(111,279,092)		
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	(298,938,235)		
	<u>2,501,813,566</u>		<u>2,531,724,453</u>
		SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO	
OTROS ACTIVOS			<u>2,585,964,657</u>
[I] Anticipos a Largo Plazo	32,500		
	<u>32,500</u>		
SUMA EL ACTIVO	<u>2,585,964,657</u>		

CUENTAS DE ORDEN INI
JUNIO/2018

391,814,873

ELABORÓ

L.C. MARÍA BÁRBARA RODRÍGUEZ ZAMORA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. SALVADOR GARCÍA GARIBAY
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ

C.P. DANIEL ALFONSO OROS MUÑOZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 25 DE JUNIO 2018

(PESOS)

	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		45,763,220		45,763,220
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES TEMPORALES Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 31 DE MAYO 2018		79,265,889		
ENTRADAS DE EFECTIVO:		155,654,182		1,151,558,356
INGRESOS POR SUBSIDIO	112,261,048		801,280,397	
CAPÍTULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	106,577,143		768,997,235	
CAPÍTULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	654,952		2,457,657	
CAPÍTULO 3000 SERVICIOS GENERALES	5,028,953		29,825,505	
INGRESOS DIVERSOS	43,393,134		350,277,959	
INGRESOS PROPIOS	1,145,734		96,125,447	
INGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS	42,247,400		254,152,512	
MENOS:				
SALIDAS DE EFECTIVO:		173,724,026		1,136,125,531
SERVICIOS PERSONALES	108,916,555		767,479,484	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,229,377		4,965,416	
SERVICIOS GENERALES	15,326,282		105,903,986	
EGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS	48,251,812		257,776,645	
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES TEMPORALES Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 25 DE JUNIO DE 2018		61,196,045		61,196,045

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO DEL 1° DE ENERO AL 25 DE JUNIO DE 2018

(PESOS)

	APORTACIONES GOBIERNO FEDERAL AÑOS ANTERIORES	SUPERÁVIT POR DONACION	APORTACIONES GOBIERNO FEDERAL AÑO EN CURSO	RESERVAS DEL PATRIMONIO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	RESULTADO ACUM. EJERC. ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
PATRIMONIO INICIAL DEL EJERCICIO	786,547,931	98,611,249		6,009,437	1,575,607,015	536,576,117	-621,051,619	-33,580,017	2,348,720,113
TRASPASO RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR							-33,580,017	33,580,017	0
DESPROVISION REMANENTE DISTRIBUIBLE FICTO							42,390,843		42,390,843
CANCELACION DEUDORES COCODI							-71,688		-71,688
ALTAS BAJAS Y RECLASIFICACIONES	-21,603,720	7,805,613			159,434,743				145,636,636
BAJA DEPRECIACION	20,067,476								20,067,476
RESULTADO DEL EJERCICIO							-25,047,927		-25,047,927
TOTALES	785,011,687	106,416,862		6,009,437	1,735,041,758	536,576,117	-612,312,481	-25,047,927	2,531,695,453

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE MODIFICACIONES AL ACTIVO FIJO DEL 1° DE ENERO AL 25 DE JUNIO 2018

(PESOS)

	31- DIC-2017	ALTAS	DONACIONES	BAJAS	DEPRECIACIÓN	25 JUNIO 2018
TERRENOS	2,091,956,180					2,091,956,180
TERRENOS	183,874,224					183,874,224
REEXPRESIÓN DE TERRENOS	1,908,081,956					1,908,081,956
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	416,127,291	0			-14,406,089	401,721,202
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	318,435,324					318,435,324
REEXPRESIÓN DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	179,116,394					179,116,394
EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEPRECIACION 2014	15,448,576					15,448,576
DEP. ACUMULADA DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-96,873,003				-14,406,089	-111,279,092
MOBILIARIO Y EQUIPO. DE ADMINISTRACION	8,476,261	11,116,934	5,909	-21,432,946	509,809	-1,324,033
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,331,544	898,895	1,909	-1,795,967		16,436,381
MUEBLES, EXEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	29,287,623	260,480		-508,172		29,039,931
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	87,152,535	8,512,552	4,000	-16,370,216		79,298,871
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	16,478,234	1,445,007		-2,758,591		15,164,650
REEXPRESIÓN MOB. Y EQ. ADMON.	72,610,968					72,610,968
DEP ACUM DE MOB Y EQ ADMON	-214,384,643				509,809	-213,874,834
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,520,042	851,096	27,800	-1,613,941	-184,225	600,772
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,200,854	831,028	27,800	-1,593,873		4,465,809
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	1,452,842	20,068		-20,068		1,452,842
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-902					-902
REEXPRESIÓN MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,628,929					3,628,929
DEP. ACUM. DE MOB. EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-8,761,681				-184,225	-8,945,906
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,846,206	392,144	0	-576,463	-380,673	3,281,214
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	293,820	6,620		-9,889		290,551
LABORATORIO DE FÍSICA	11,290,547	325,407		-446,341		11,169,613
LABORATORIO DE QUÍMICA	3,872,385	6,616		-13,230		3,865,771
LABORATORIO DE BIOLOGÍA	8,166,363	11,603		-23,206		8,154,760
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	595,954	41,444		-82,888		554,510
REXPRESIÓN EQ. E INSTRUMENTAL MED. Y LABORATORIO	22,484,690	454		-909		22,484,235
DEP. ACUM. DE EQ. E INST MED. Y LABORATORIO	-42,857,553				-380,673	-43,238,226
EQUIPO DE TRANSPORTE	139,946	0		0	-17,400	122,546
VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRE DESTINADOS A SERV. ADMINISTRATIVOS	1,887,095					1,887,095
CARROCERÍA Y REMOLQUES	452,069					452,069
REEXPRESIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11,071					11,071
DEP. ACUM. DE MAQ. Y EQ. DE TRANSPORTE	-2,210,289				-17,400	-2,227,689
MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	4,692,105	1,399,547	0	-2,784,665	-625,003	2,681,984
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	3,811,853	49,970		-99,941		3,761,882
EQ. DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	6,625,409	872,667		-1,745,335		5,752,741
EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES. ELÉCTRICOS	7,802,035	423,393		-834,755		7,390,673
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA HERRAMIENTAS	1,071,864	28,941		-57,884		1,042,921
OTROS EQUIPOS	1,045,946	22,976		-45,950		1,022,972
REEXPRESIÓN MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	12,243,408	1,600		-800		12,244,208
DEP. ACUM DE MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	-27,908,410				-625,003	-28,533,413
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2,210,846	167,461		-334,922	-49,287	1,994,098
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	3,203,634	167,461		-334,922		3,036,173
LIBROS DE BIBLIOTECA	159,105					159,105
REEXPRESIÓN DE BIENES ART. CULTURALES Y CIENTÍFICOS	916,985					916,985
DEP. ACUM DE BIENES ART. CULTURALES Y CIENTÍFICOS	-2,068,878				-49,287	-2,118,165
LICENCIAS	779,605		0			779,605
LICENCIAS	779,605					779,605
TOTAL	2,529,748,482	13,927,182	33,709	-26,742,937	-15,152,868	2,501,813,566