

# **INFORMACIÓN CONTABLE**

## **1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de diciembre de 2016 y 2017					
ACTIVO	2016	2017	PASIVO	2016	2017
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
(ESF-01) Efectivo y Equivalentes	121,243,542.87	144,335,989.54	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	129,594,756.49	93,614,104.27 (ESF-12)
(ESF-03) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,683.33	13,200,810.21	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
(ESF-03) Derechos a Recibir Bienes o Servicios	38,475,307.17	42,049,984.06	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-04) Inventarios	0.00	0.00	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
(ESF-05) Almacenes	1,458,506.53	3,877,925.14	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00 (ESF-14)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	303,829,089.63	226,811,648.84 (ESF-13)
(ESF-11) Otros Activos Circulantes	275,852,193.94	203,544,261.69	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>437,043,233.84</b>	<b>407,008,970.64</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>433,423,846.12</b>	<b>320,425,753.11</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
(ESF-06-07) Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,187,934.22	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	691,998,658.22	603,388,315.28	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Bienes Muebles	8,282,836.89	8,252,595.45	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,155,276.98	-4,204,323.85	Provisiones a Largo Plazo	2,823,605.88	1,610,327.88 (ESF-14)
(ESF-09) Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,823,605.88</b>	<b>1,610,327.88</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>708,314,152.35</b>	<b>607,434,587.08</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>436,247,451.98</b>	<b>322,036,080.97</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,145,357,386.19</b>	<b>1,014,443,557.72</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>5,725,430.24</b>	<b>4,061,313.88</b>
			Aportaciones	0.00	-102,700.01
			Donaciones de Capital	5,725,430.24	5,725,430.24
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	-1,561,416.55
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>703,384,503.97</b>	<b>688,346,163.07</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	106,237,872.24	153,941,445.82
			Resultados de Ejercicios Anteriores	996,846,056.99	920,162,304.79
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-399,699,425.26	-385,757,587.54
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>709,109,934.21</b>	<b>692,407,476.76</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,145,357,386.19</b>	<b>1,014,443,557.72</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CARLOS EDUARDO CABELLO GUTIERREZ  
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

C.P. LETICIA ALTAMIRANO GARCÍA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**2.- ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2018**

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Estado de Actividades

Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018 y 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>1,798,423.95</b>	<b>2,576,868.31</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	1,785,423.95	2,460,660.31
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,000.00	116,208.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>51,182,731.20</b>	<b>42,087,145.97</b>
(EA-01) Participaciones y Aportaciones	51,182,731.20	42,087,145.97
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
(EA-02) <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>88,125.72</b>	<b>50,913.36</b>
Ingresos Financieros	88,124.70	50,913.36
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1.02	0.00
(EA-03) <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>53,069,280.87</b>	<b>44,714,927.64</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>9,166,964.93</b>	<b>9,379,399.88</b>
Servicios Personales	6,944,387.29	6,901,844.69
Materiales y Suministros	159,262.45	190,956.68
Servicios Generales	2,063,315.19	2,286,598.51
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>159,325.48</b>	<b>323,838.68</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	159,325.48	323,838.68
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>10,429,172.26</b>	<b>8,230,118.05</b>
Inversión Pública no Capitalizable	10,429,172.26	8,230,118.05
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>19,755,462.67</b>	<b>17,933,356.61</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>33,313,818.20</b>	<b>26,781,571.03</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CARLOS EDUARDO CABELLO GUTIERRÉZ  
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

C.P. LETICIA ALTAMIRANO GARCÍA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**3.- ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**ACUMULADO DEL 01 DE ENERO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**Fuente:** Artículo 46 fracción I inciso a) de la LGCG y Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental

\* El estado de resultados es elaborado por las entidades del Sector Paraestatal y Paramunicipal lucrativas

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Estado de Actividades

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017

	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>7,639,230.72</b>	<b>11,885,422.70</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	7,515,130.72	11,662,363.70
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	124,100.00	223,059.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00
Pendientes de Liquidación o Pago		
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>138,524,976.15</b>	<b>183,027,663.11</b>
(EA-01) Participaciones y Aportaciones	138,524,976.15	183,027,663.11
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
(EA-02) <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>365,604.12</b>	<b>413,932.47</b>
Ingresos Financieros	290,603.10	200,697.39
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	75,001.02	213,235.08
(EA-03) <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>146,529,810.99</b>	<b>195,327,018.28</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>28,219,969.08</b>	<b>30,703,988.67</b>
Servicios Personales	20,741,000.00	21,373,991.58
Materiales y Suministros	606,683.76	617,591.73
Servicios Generales	6,872,285.32	8,712,405.36
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>950,953.33</b>	<b>1,096,741.18</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	950,953.33	1,096,741.18
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>11,121,016.34</b>	<b>9,584,842.61</b>
Inversión Pública no Capitalizable	11,121,016.34	9,584,842.61
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>40,291,938.75</b>	<b>41,385,572.46</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>106,237,872.24</b>	<b>153,941,445.82</b>

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CARLOS EDUARDO CABELLO GUTIERREZ  
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

C.P. LETICIA ALTAMIRANO GARCÍA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS