

# **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de marzo de 2019 y al 31 de diciembre de 2018					
ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
(ESF-01) Efectivo y Equivalentes	78,934,513.51	121,243,542.87	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	117,887,490.08	129,594,756.49
(ESF-03) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,523.24	13,683.33	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
(ESF-03) Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,997,604.07	38,475,307.17	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	1,023,932.59	1,458,506.53	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
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	338,066,128.66	303,829,089.63
(ESF-11) Otros Activos Circulantes	310,299,177.67	275,852,193.94	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>420,281,751.08</b>	<b>437,043,233.84</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>455,953,618.74</b>	<b>433,423,846.12</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	13,187,934.22	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	650,768,000.58	691,998,658.22	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Bienes Muebles	8,282,836.89	8,282,836.89	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	-5,314,227.12	-5,155,276.98	Provisiones a Largo Plazo	2,880,524.36	2,823,605.86
(ESF-09) Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,880,524.36</b>	<b>2,823,605.86</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>458,834,143.10</b>	<b>436,247,451.98</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>666,924,544.57</b>	<b>708,314,152.35</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>1,087,206,295.65</b>	<b>1,145,357,386.19</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>5,725,430.24</b>	<b>5,725,430.24</b>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	5,725,430.24	5,725,430.24
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>622,646,722.31</b>	<b>703,384,503.97</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,662,118.67	106,237,872.24
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,034,386,657.90	996,846,056.99
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-413,402,054.26	-399,699,425.26
			<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>628,372,152.55</b>	<b>709,109,934.21</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,087,206,295.65</b>	<b>1,145,357,386.19</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"

LIC. JESUS MARIA MONTEMAYOR GARZA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. FERNANDO LOPEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# **INFORMACIÓN CONTABLE**

## **2.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

Fuente: Artículo 46 fracción I inciso a) de la LCGG 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 marzo de 2019 y 2018**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>1,690,568.95</b>	<b>1,889,875.94</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	1,638,068.95	1,867,375.94
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	52,500.00	22,500.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>6,655,608.20</b>	<b>99,213,004.48</b>
(EA-01) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	6,655,608.20	99,213,004.48
(EA-02) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>64,042.82</b>	<b>44,849.39</b>
Ingresos Financieros	64,042.82	44,849.39
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	0.00	0.00
(EA-03) <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>8,410,219.97</b>	<b>101,147,729.81</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>6,589,151.16</b>	<b>6,043,367.68</b>
Servicios Personales	4,685,299.31	4,549,184.60
Materiales y Suministros	154,927.77	177,457.04
Servicios Generales	1,748,924.08	1,316,726.04
<b>Transferencias, 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>158,950.14</b>	<b>263,875.95</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	158,950.14	263,875.95
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u 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>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,748,101.30</b>	<b>6,307,243.63</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,662,118.67</b>	<b>94,840,486.18</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"

LIC. JESÚS MARÍA MONTEMAYOR GARZA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. FERNANDO LÓPEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS