

# **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de junio 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	68,580,757.06	121,243,542.87	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	118,782,306.48	129,594,756.49
(ESF-02) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	53,850,485.21	13,683.33	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
(ESF-03) Derechos a Recibir Bienes o Servicios	36,213,331.43	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	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
(ESF-05) Almacenes	1,023,932.59	1,458,508.89	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	365,817,183.57	303,829,089.83
(ESF-11) Otros Activos Circulantes	350,125,136.82	275,852,193.94	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>509,894,843.11</b>	<b>437,043,233.84</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>482,600,170.05</b>	<b>433,423,846.32</b>
(ESF-06-07) Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,187,934.22	13,187,934.22	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	644,415,106.84	691,998,858.22	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-09) Bienes Muebles	8,107,124.25	8,282,806.89	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Activos Intangibles	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-08) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,440,405.97	-5,155,276.58	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
(ESF-09) Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	3,719,485.73	2,823,605.86
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>3,719,485.73</b>	<b>2,823,605.86</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>486,319,655.78</b>	<b>436,247,452.18</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>660,269,759.34</b>	<b>7,083,141,523.5</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,170,164,402.45</b>	<b>1,145,357,386.19</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<i>5,725,430.24</i>	<i>5,725,430.24</i>
			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>678,119,316.43</b>	<b>703,384,503.97</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	68,476,896.32	106,237,872.24
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,028,568,362.37	996,846,059.89
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-418,925,942.26	-399,699,425.25
			<i>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
			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>683,844,746.67</b>	<b>709,109,934.21</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,170,164,402.45</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. JESÚS MARÍA MONTE MAYOR GARZA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. FERNANDO COPEZ GÓMEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

# **INFORMACIÓN CONTABLE**

## **2.- ESTADO DE ACTIVIDADES AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2019**

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Estado de Actividades

Del 01 de abril al 30 de junio de 2019 y 2018

12

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>1,276,450.63</b>	<b>2,089,845.95</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	1,213,950.63	2,049,845.99
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	62,500.00	40,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	73,112,889.44	5,775,719.64
(EA-01) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	73,112,889.44	5,775,719.64
(EA-02) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>88,064.20</b>	<b>71,287.31</b>
Ingresos Financieros	88,064.19	71,287.32
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	0.01	0.00
(EA-03) <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>74,477,404.27</b>	<b>7,936,852.96</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>7,360,735.13</b>	<b>6,259,339.45</b>
Servicios Personales	5,436,881.63	4,525,907.32
Materiales y Suministros	207,420.07	145,169.21
Servicios Generales	1,716,433.43	1,588,262.92
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
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 Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
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
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	301,891.49	263,075.95
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	301,891.49	263,075.95
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
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>7,662,626.62</b>	<b>6,523,215.40</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>66,814,777.65</b>	<b>1,413,637.56</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