

INFORMACIÓN CONTABLE
1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL
30 DE SEPTIEMBRE 2020

| Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa | | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Estado de Situación Financiera | | | | | |
| Al 30 de septiembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019 | | | | | |
| ACTIVO | 2020 | 2019 | PASIVO | 2020 | 2019 |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| (ESF-01) Efectivo y Equivalentes | 88,066,884.53 | 64,270,378.07 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 155,979,734.54 | 69,633,058.10 (ESF-12) |
| (ESF-02) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 17,865,768.52 | 257,413.02 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| (ESF-03) Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 71,311,655.96 | 70,195,357.07 | 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 | 2,337,576.00 | 1,573,801.81 | 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 | 246,055,236.25 | 307,374,516.98 (ESF-13) |
| (ESF-11) Otros Activos Circulantes | 234,821,273.41 | 296,994,873.49 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total de Activos Circulantes</i> | <i>414,403,158.42</i> | <i>433,291,823.46</i> | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activo No Circulante | | | <i>Total de Pasivos Circulantes</i> | <i>402,034,970.79</i> | <i>377,007,575.08</i> |
| (ESF-06-07) Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Pasivo No Circulante | | |
| 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 | 742,732,605.98 | 736,797,257.73 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| (ESF-08) Bienes Muebles | 8,241,553.37 | 8,107,124.25 | 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 | -6,150,783.13 | -5,735,460.93 | 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 | 4,650,559.29 | 4,269,706.03 (ESF-14) |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | <i>Total de Pasivos No Circulantes</i> | <i>4,650,559.29</i> | <i>4,269,706.03</i> |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | <i>Total del Pasivo</i> | <i>406,685,530.08</i> | <i>381,277,281.11</i> |
| <i>Total de Activos No Circulantes</i> | <i>758,011,310.44</i> | <i>752,356,855.27</i> | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 1,172,414,468.86 | 1,185,648,678.73 | <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 |
| | | | <i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i> | <i>760,003,508.54</i> | <i>798,645,967.38</i> |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 201,119,938.00 | 230,915,244.40 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 975,714,729.38 | 964,878,485.82 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -416,831,158.84 | -397,147,762.84 |
| | | | <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 |
| | | | <i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i> | <i>765,728,938.78</i> | <i>804,371,397.62</i> |
| | | | <i>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</i> | <i>1,172,414,468.86</i> | <i>1,185,648,678.73</i> |

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. MELISSA ESTHER SAID FERNÁNDEZ
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL

INFORMACIÓN CONTABLE

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES DEL TERCER TRIMESTRE DE 2020

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa
Estado de Actividades
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2020 y 2019

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | 756,237.19 | 1,340,223.40 |
| 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 | 540,437.19 | 1,121,323.40 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 215,800.00 | 218,900.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 91,471,304.06 | 37,785,135.05 |
| (EA-01) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 91,471,304.06 | 37,785,135.05 |
| (EA-02) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 22,631.65 | 97,297.96 |
| Ingresos Financieros | 22,631.65 | 97,297.96 |
| 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) Total de Ingresos y Otros Beneficios | 92,250,172.90 | 39,222,656.41 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 8,466,868.55 | 7,734,127.54 |
| Servicios Personales | 5,269,151.37 | 5,326,226.87 |
| Materiales y Suministros | 601,667.35 | 239,126.55 |
| Servicios Generales | 2,596,049.83 | 2,168,774.12 |
| 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 |
| Pensionamientos 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 |
| 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 | 137,272.71 | 155,605.01 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 137,272.71 | 155,605.01 |
| 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 | 1,034,424.44 | 6,440,707.53 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 1,034,424.44 | 6,440,707.53 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 9,638,565.70 | 14,330,440.08 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 82,611,607.20 | 24,892,216.33 |

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. MELISSA ESTHER SAID FERNÁNDEZ
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL

INFORMACIÓN CONTABLE
3.- ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
DEL 2020

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2020 y 2019

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | 1,719,101.33 | 4,307,242.98 |
| 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 | 1,236,501.33 | 3,973,342.98 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 482,600.00 | 333,900.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 223,895,043.44 | 117,553,632.69 |
| (EA-01) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 223,895,043.44 | 117,553,632.69 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| (EA-02) Otros Ingresos y Beneficios | 112,070.28 | 249,404.98 |
| Ingresos Financieros | 112,070.28 | 249,404.97 |
| 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 | 0.01 |
| (EA-03) Total de Ingresos y Otros Beneficios | 225,726,215.05 | 122,110,280.65 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 23,156,530.41 | 21,684,013.83 |
| Servicios Personales | 15,220,417.87 | 15,448,407.81 |
| Materiales y Suministros | 1,298,792.72 | 601,474.39 |
| Servicios Generales | 6,637,319.82 | 5,634,131.63 |
| 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 la 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 | 415,322.20 | 616,446.64 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 415,322.20 | 616,446.64 |
| 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 | 1,034,424.44 | 6,440,707.53 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 1,034,424.44 | 6,440,707.53 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 24,606,277.05 | 28,741,168.00 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 201,119,938.00 | 93,369,112.65 |

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. MELISSA ESTHER SAID FERNÁNDEZ
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL