

**INSTITUTO COAHUILENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA**

**NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las Notas de Desglose a los Estados Financieros correspondiente al segundo trimestre del ejercicio 2019:

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**ESF 01.** En este apartado se integran los recursos monetarios que se maneja en el Instituto en 44 cuentas y un fondo fijo. De las cuentas bancarias, seis tienen saldo cero. A continuación, se presenta la integración de este rubro.

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Al 30 de Junio de 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2018</b>
1111	Efectivo	5,000.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	67,236,945.39	119,329,817.54
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía/Administración	1,338,811.67	1,913,725.33
<b>Total</b>		<b>\$68,580,757.06</b>	<b>\$121,243,542.87</b>

A continuación, se presenta la integración de la cuenta 1112-1-05 Bancos Moneda Nacional - Cuentas Bancarias, con las cuentas que tienen saldo:

<b>Cuenta Bancaria</b>	<b>Fondo de Aplicación</b>	<b>Al 30 de Junio de 2019 (pesos)</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2018 (pesos)</b>	<b>Tipo</b>
BANORTE 0624319296	Presupuesto	16,164.85	412,384.70	Cheques
BANORTE 0624319317	Recursos Propios	128,589.33	13,523.48	Cheques
BANORTE 0673326425	Instituto Tecnológico de Saltillo	6,251.15	6,251.15	Cheques
BANORTE 0673326489	Instituto Tecnológico de la Región Carbonífera (PAOE 2010)	6.15	14,097.04	Cheques
BANORTE 0501751706	Presupuesto	5,471,876.54	3,389,813.43	Inversión
BANORTE 0501751793	Instituto Tecnológico de Saltillo	347,202.11	335,477.61	Inversión
BANORTE 0677299572	Instituto Tecnológico de San Pedro	7,266.57	6,727.00	Cheques
BANORTE 0501751816	Instituto Tecnológico de San Pedro	80,635.18	770,688.64	Inversión
BANORTE 0684806585	FAM Superior 2011	7,989.15	6,504.23	Cheques
BANORTE 0501798141	FAM Superior 2011	1,294,277.62	2,498,119.39	Inversión
BANORTE 0870959239	FAM Superior 2013	7,775.34	7,775.34	Cheques
BANORTE 0502169931	FAM Superior 2013	1,801,981.12	1,741,130.90	Inversión

Cuenta Bancaria	Fondo de Aplicación	Al 30 de Junio de 2019 (pesos)	Al 31 de Diciembre de 2018 (pesos)	Tipo
BANORTE 0887134566	Saldos Cuentas Virtuales	0.00	7,582.68	Cheques
BANORTE 0502223217	Saldos Cuentas Virtuales	0.00	3,506.51	Inversión
BANORTE 0205027561	Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera (PAC 2013)	7,305.49	7,229.17	Cheques
BANORTE 0502261583	Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera (PAC 2013)	1,829,853.34	1,785,451.07	Inversión
BANORTE 0502690989	PISSE 2014 - Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	137,027.19	277,014.09	Inversión
BANORTE 0502690950	PISSE 2014 - Universidad Politécnica de Monclova/Frontera	2,725.16	2,633.14	Inversión
BANORTE 0252230066	PISSE 2014 - Universidad Politécnica de Ramos Arizpe	6,949.79	9,928.22	Cheques
BANORTE 0252230075	PISSE 2014 - Universidad Politécnica de Monclova/Frontera	13,700.67	13,691.74	Cheques
BANORTE 0265118128	Escuelas de Excelencia	6,477.57	6,477.57	Cheques
BANORTE 0272886050	ProExOE Instituto Tecnológico de Torreón	10,900.77	10,893.65	Cheques
BANORTE 0502924105	ProExOE Instituto Tecnológico de Torreón	857,563.31	828,604.68	Inversión
BANORTE 0415794895	Instituto Tecnológico de Saltillo - Remozamiento de fachadas	10,727.07	10,920.81	Cheques
BANORTE 0503102900	Instituto Tecnológico de Saltillo - Remozamiento de fachadas	12,847,649.10	21,189,249.88	Inversión
BANORTE 0474447723	Fondos de Inversión – Secretaria de Finanzas	39.49	39.49	Cheques
BANORTE 0503331616	Fondos de Inversión – Secretaria de Finanzas	239,112.92	231,038.44	Inversión
BANORTE 0628353917	Presupuesto	115.10	115.10	Inversión Global PM
BANORTE 0677996479	Instituto Tecnológico de Saltillo	2.95	2.95	Inversión Global PM
BANORTE 0355914100	FAM Superior 2017 - Universidad Tecnológica de Torreón	11,380.28	10,745.26	Cheques
BANORTE 0503609225	FAM Superior 2017 - Universidad Tecnológica de Torreón	16,727,140.23	26,778,733.66	Inversión
BANORTE 0355914089	FAM Superior 2017 - Universidad Tecnológica de Saltillo	7,534.50	7,379.01	Cheques
BANORTE 0503609186	FAM Superior 2017 - Universidad Tecnológica de Saltillo	16,622,484.76	16,281,431.70	Inversión
BANORTE 0355914098	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de Saltillo	6,914.87	6,638.97	Cheques
BANORTE 0503609209	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de Saltillo	2,434,097.79	3,548,820.26	Inversión
BANORTE 0355914119	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de la Laguna	7,811.97	7,839.16	Cheques
BANORTE 0503609241	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de la Laguna	6,091,639.54	7,307,269.23	Inversión
BANORTE 0593924581	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de la Laguna	0.00	22,175.96	Cheques
BANORTE 0503781693	FAM Superior 2017 - Instituto Tecnológico de la Laguna	0.00	30,117,216.94	Inversión
BANORTE 1003208143	FAM Media Superior 2018	0.00	6,958.40	Cheques
BANORTE 0503825834	FAM Media Superior 2018	0.00	1,647,736.79	Inversión
BANORTE 1012560898	Remanentes FAM	0.10	0.10	Cheques
BANORTE 1044234060	FAM Básico 2019	11,655.32	0.00	Cheques
BANORTE 0504287044	FAM Básico 2019	176,121.00	0.00	Inversión
	<b>Total</b>	<b>\$67,236,945.39</b>	<b>\$119,329,817.54</b>	

A continuación, se presenta la integración de la cuenta Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía/Administración 1116-4-01 Escuelas al Cien:

<b>Cuenta Bancaria</b>	<b>Fondo de Aplicación</b>	<b>Al 30 de Junio de 2019 (pesos)</b>	<b>Al 31 de Diciembre 2018 (pesos)</b>	<b>Tipo</b>
BANORTE 0402605825	Escuelas al CIEN	1,338,811.67	1,913,725.33	Cheques
	<b>Total</b>	<b>\$1,338,811.67</b>	<b>\$1,913,725.33</b>	

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**

ESF 02. Este Instituto no efectúa cobro de contribuciones.

## Derechos Bienes o Servicios a recibir

**ESF 03.** En este apartado se integran los derechos de cobro originados del desarrollo de actividades de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios. A continuación, se presenta la integración de este rubro.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	53,918,326.52	0.00
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	32,158.69	13,683.33
<b>Total</b>		<b>\$53,950,485.21</b>	<b>\$13,683.33</b>

a).- En este rubro se incluye los saldos que representan cuentas por cobrar a corto plazo.

Cuenta Contable	Concepto	Vencimiento	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de Diciembre del 2018
1122-82	FAM Básico 2019	Menor de 365 días	9,104,224.00	0.00
1122-82	FAM Básico 2019	Menor de 365 días	9,104,224.00	0.00
1122-82	FAM Básico 2019	Menor de 365 días	9,104,224.00	0.00
1122-82	FAM Básico 2019	Menor de 365 días	9,104,224.00	0.00
1122-82	FAM Media Superior 2019	Menor de 365 días	546,293.00	0.00
1122-82	FAM Media Superior 2019	Menor de 365 días	546,293.00	0.00
1122-82	FAM Media Superior 2019	Menor de 365 días	546,293.00	0.00
1122-82	FAM Media Superior 2019	Menor de 365 días	546,293.00	0.00
1122-82	FAM Superior 2019_Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	Menor de 365 días	1,333,333.32	0.00
1122-82	FAM Superior 2019_Universidad Tecnológica de Saltillo	Menor de 365 días	2,316,258.56	0.00
1122-82	FAM Superior 2019_Universidad Tecnológica de Parras de la Fuente	Menor de 365 días	3,000,000.00	0.00
1122-82	FAM Superior 2019_Universidad Tecnológica de Ciudad Acuña	Menor de 365 días	8,666,666.64	0.00
<b>Total</b>			<b>\$53,918,326.52</b>	<b>\$0.00</b>

Las cuentas por cobrar a corto plazo corresponden a los recursos provenientes del Fondo de Aportaciones Múltiples, ministrados por el Gobierno Federal y que están pendientes de recibir por parte de la Secretaría de Finanzas del Estado, para ser destinados para la Infraestructura Educativa.

La cuenta de Gastos a Comprobar Empleados se integra como sigue:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Vencimiento	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1123-9-2-08	Gastos a Comprobar Empleados	Menor de 365 días	24,526.54	11,030.66
1123-9-2-09	Gastos a Comprobar Honorarios	Menor de 365 días	5,687.33	2,652.67
1123-9-6	Contribuciones por recuperar	Menor de 365 días	1,944.82	0.00
<b>Total:</b>			<b>\$32,158.69</b>	<b>\$13,683.33</b>

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1123-9-2-08-00056	Enrique Martínez Briones	458.07	1,000.00
1123-9-2-08-00057	José de Jesús Nieto Castillo	467.07	302.50
1123-9-2-08-00090	Víctor Carranza Zertuche	973.12	866.42
1123-9-2-08-00100	María Isabel Vázquez Solano	34.99	0.00
1123-9-2-08-00114	Carlos Daniel Calderón Covarrubias	2,354.10	481.78
1123-9-2-08-00119	José Guadalupe Briseño Ramírez	20.75	0.00
1123-9-2-08-00166	Eduardo Mellado Cázares	-58.49	719.42
1123-9-2-08-00183	Guillermo Reyes Gutiérrez	651.88	0.00
1123-9-2-08-00196	Luis Alberto Cisneros Morales	507.42	400.02
1123-9-2-08-00197	Marco Antonio Alvizo Revilla	39.99	0.00
1123-9-2-08-00231	Miguel Gilberto Martínez Niño	178.46	180.44
1123-9-2-08-00235	Armando Ramos Izquierdo	5,758.05	2,113.22
1123-9-2-08-00236	Juan Antonio Ortiz Carmona	1,371.71	351.25
1123-9-2-08-00249	Alejandro Serrato García	16.47	59.19
1123-9-2-08-00258	David Acosta Enríquez	69.00	0.00
1123-9-2-08-00270	María Fernanda Villaseñor Múzquiz	6,124.72	4,556.42
1123-9-2-08-00272	Alejandro García Herrera	734.50	0.00
1123-9-2-08-00273	Jesús María Montemayor Garza	732.96	0.00
1123-9-2-08-00274	Rafael Aguirre García	0.01	0.00
1123-9-2-08-00275	Edmundo Álvarez Reséndiz	0.01	0.00
1123-9-2-08-00276	Rene González Beltrán	6.65	0.00
1123-9-2-08-00277	Amalia Araceli Pacheco Treviño	3,124.07	0.00
1123-9-2-08-00278	Luis Felipe Flores López	228.00	0.00
1123-9-2-08-00279	Daniela Samantha González Ortiz	732.97	0.00
<b>Total</b>		<b>\$24,526.54</b>	<b>\$11,030.66</b>

La cuenta de Gastos a Comprobar Honorarios se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1123-9-2-09-001	José Alonso Avalos Jaramillo	3,909.45	0.00
1123-9-2-09-002	Francisco Javier Rodríguez Velázquez	0.00	675.02
1123-9-2-09-003	Jorge Enrique Álvarez Rodríguez	0.00	1,722.05
1123-9-2-09-005	Emilio Aranda Méndez	0.00	255.60
1123-9-2-09-006	Martín Federico Trejo Rodríguez	1,777.88	0.00
<b>Total</b>		<b>\$5,687.33</b>	<b>\$2,652.67</b>

La cuenta de Contribuciones por recuperar se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1123-9-6-1	Subsidio al Empleo	1,944.82	0.00
<b>Total</b>		<b>\$1,944.82</b>	<b>\$0.00</b>

## Derechos a Recibir Bienes o Servicios

b).- Este rubro se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1134	Anticipo a Contratistas por Obra Publica	36,213,331.43	38,475,307.17
<b>Total</b>		<b>\$36,213,331.43</b>	<b>\$38,475,307.17</b>

La cuenta de Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1134-000001	ACO Inmuebles, S.A. De C.V.	\$1,331,525.70	\$1,331,525.70
1134-000003	Alejandro Ortiz Cárdenas	\$560,126.09	\$0.00
1134-000004	Antonio Buendía Zavala	\$695,935.39	\$695,935.39
1134-000005	Ernesto Gómez Escalera	\$425,024.82	\$425,024.82
1134-000007	Arquitectura E Ingeniería Laser, S.A. De C.V.	\$7,231.10	\$7,231.10
1134-000008	Arturo Marco Antonio Orta Rodríguez	\$189,919.55	\$0.00
1134-000011	CDT Construcciones S.A. De C.V.	\$893,054.30	\$899,643.95
1134-000012	Cedro Constructora S.A. De C.V.	\$404,857.89	\$100,721.15
1134-000013	Cepeda Arroyo Construcciones S.A. De C.V.	\$917,749.22	\$125,205.43
1134-000023	Construcciones Y Proyectos Nacionales, S.A. De C.V.	\$474,675.18	\$0.00
1134-000026	Constructora Doble "L", S.A. De C.V.	\$47,288.39	\$108,171.29
1134-000027	Constructora EEYPSA S.A. De C.V.	\$7,608,453.47	\$7,608,453.47
1134-000028	Constructora IECS, S.A. De C.V.	\$12,301.66	\$12,301.66
1134-000030	Constructora Krion, S.A. De C.V.	\$172,946.95	\$350,953.71
1134-000039	Crece Construcción Y Desarrollos S.A. De C.V.	\$6,645,429.46	\$6,780,124.04
1134-000042	Edificaciones, Estructuras Y Proyectos, S.A. De C.V.	\$748,732.48	\$2,051,434.11
1134-000071	Rea Ingeniería Y Construcciones, S.A. De C.V.	\$49,783.60	\$49,783.60
1134-000072	Roma Arquitectos E Ingenieros S.A. De C.V.	\$787,413.27	\$4,502,531.59
1134-000075	Servicios De Construcción e Ingeniería Mexicana, S.A. De C.V.	\$279,574.99	\$47,817.61
1134-000388	Manuel Antonio Noriega Ortiz	\$971,837.05	\$971,837.05
1134-000683	Diseño Y Construcciones Nacionales S.A. de C.V.	\$1,831,033.87	\$1,831,033.87
1134-000705	Construcciones Dinámicas y Técnicas S.A. de C.V.	\$0.01	\$0.01
1134-000802	José Humberto Garza Gómez	\$0.00	\$429,199.47
1134-000803	Eje3 De Coahuila S.A. de C.V.	\$309,329.97	\$0.00
1134-000950	Constructora Y Comercializadora Grava Azul S.A. de C.V.	\$47.66	\$47.66
1134-000997	Construcciones JLGE S.A. de C.V.	\$0.00	\$539,055.05
1134-000998	Camel 23 S.A. de C.V.	\$477,195.65	\$2,195,615.82
1134-001010	Innovacion Arquitectónica S.A. De C.V	\$556,481.69	\$2,360,287.54
1134-001058	CONPE Construcciones, S. A. De C. V.	\$24,210.50	\$0.00
1134-001067	Armando González González	\$319,852.24	\$0.00
1134-001069	Urbanizaciones Y Concretos Asfálticos Del Norte, S.A. de C.V.	\$196,710.99	\$0.00
1134-001071	Maestro Constructor De Coahuila, S.A. de C.V.	\$592,843.53	\$0.00
1134-001075	SCI Edificaciones, S.A. De C.V.	\$374,023.32	\$0.00



No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1134-001081	ABSER, S.A. De C.V.	\$137,569.92	\$0.00
1134-001085	José Francisco Curiel Rojas	\$594,704.38	\$0.00
1134-001088	Triturados Castaños, S.A. De C.V.	\$852,238.79	\$0.00
1134-001095	Constructora Olguín Ramírez, S.A. De C.V.	\$731,778.87	\$0.00
1134-001101	Edmin Construcciones Inmobiliario Y De Servicios, S. De R.L.	\$940,077.40	\$0.00
		<b>\$31,161,959.35</b>	<b>\$33,423,935.09</b>

La cuenta de Anticipos a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público – Inversión Pública se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1134-1-20-00071	FAM Superior 2013	\$205,311.97	\$205,311.97
1134-1-20-00124	FAFEF 2015	\$772,799.45	\$772,799.45
1134-1-20-00125	IE 2015	\$1,991,957.80	\$1,991,957.80
1134-1-20-00135	Fondo de cultura 2015	\$65,101.52	\$65,101.52
1134-1-20-00138	FAM Media Superior 2015	\$0.02	\$0.02
1134-1-20-00151	FAM Superior 2016	\$2,016,201.32	\$2,016,201.32
		\$5,051,372.08	\$5,051,372.08
		<b>\$36,213,331.43</b>	<b>\$38,475,307.17</b>

c) En este rubro se incluye los saldos que representan cuentas por cobrar a largo plazo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Vencimiento	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1222-9-001	Otros Deudores diversos a LP – Secretaria de Finanzas	Mayor de 365 días	13,187,934.22	13,187,934.22
		<b>Total:</b>	<b>\$13,187,934.22</b>	<b>\$13,187,934.22</b>

El saldo de \$13,187,934.22 se registró en la contabilidad de este Instituto, sin embargo, su pago esta supeditado a la programación de la Secretaria de Finanzas, por tal motivo este Instituto no está en posibilidades de definir calendario y la factibilidad de pago, la documentación soporte se localiza en la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.

#### **Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)**

**ESF 04.** Esta Nota NO le es aplicable al Instituto ya que no tiene bienes disponibles para su transformación y que se encuentren dentro de la cuenta de Inventarios, toda vez que no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

## Almacén

ESF 05. El Instituto cuenta con un almacén de mobiliario y equipo para el equipamiento de las escuelas, el flujo de los mismos es continuo.

Sistema y método de valuación de inventarios:

Se registra la entrada y la salida del almacén del mobiliario, a costo de adquisición.

La existencia de mobiliario y equipo se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
1151-9	Almacén	1,023,932.59	1,458,506.53
	<b>Total</b>	<b>\$1,023,932.59</b>	<b>\$1,458,506.53</b>

## **Inversiones Financieras**

**ESF 06.** Esta Nota NO le es aplicable al Instituto ya que no cuenta con inversiones financieras ni fideicomisos.

### **Inversiones Financieras a Largo Plazo**

**ESF 07.** Esta Nota NO le es aplicable al Instituto ya que no cuenta con inversiones financieras, ni saldos de participaciones y aportaciones de capital.

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

ESF 08.

### a) Bienes Muebles

El saldo al 30 de junio se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018	Estado
1241-1	Muebles de oficina y estantería	125,511.11	125,511.11	Bueno
1241-3	Equipo de Cómputo y de tecnologías de la información.	1,769,864.50	1,945,577.14	Bueno
1241-9	Otros mobiliarios y equipos de administración	657,315.83	657,315.83	Bueno
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	5,542,442.81	5,542,442.81	Bueno
1246-4	Maquinaria, otros equipos y herramientas	11,990.00	11,990.00	Bueno
	<b>Total</b>	<b>\$8,107,124.25</b>	<b>\$8,282,836.89</b>	

### b). Bienes Inmuebles

#### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Corresponde a obras en proceso que se construyen en favor de un tercero, las cuales a la fecha del presente informe financiero se encuentran en proceso, o bien, están pendientes de finalizar o capitalizar.

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018	Estado
1236-2	Edificación no Habitacional en Proceso – Inversión Pública	644,415,106.84	691,998,658.22	En proceso
	<b>Total</b>	<b>\$644,415,106.84</b>	<b>\$691,998,658.22</b>	

Nombre de la Cuenta	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)	18,627,824.70	18,627,824.70
Otros Fondos, Programas y Proyectos	625,787,282.14	673,370,833.52
<b>Total</b>	<b>\$644,415,106.84</b>	<b>\$691,998,658.22</b>

La integración de las subcuentas Fondos de Aportaciones Múltiples FAM y de Otros Fondos, Programas y Proyectos es la siguiente:

Concepto	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
<b>Comisión Nacional de Cultura Física y deporte (CONADE)</b>		
Conade Federal - 2012 en 2012	335,919.08	335,919.08
Conade Federal 2012 en 2013	1,252,871.06	1,252,871.06
<b>Convenio de Ampliación A la Oferta Educativa</b>		
Conv. Ampl. Oferta Educativa 2008	1,886,211.53	1,886,211.53
<b>Convenio de Apoyo Extraordinario No Regularizable</b>		
Conv. Apoy. Extra No Reg. 12	24,700,070.74	24,700,070.74
Conv. Apoy. Extra No Reg. 12 en 2013	11,562,937.26	11,562,937.26
Convenio Apoyo Extraordinario No Regularizable 12 en 2012	7,024,573.37	7,024,573.37
<b>Convenios Con El Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de la Región Carbonífera</b>		
Convenio Itesrc - ICIFED 13	3,279,552.83	3,279,552.83
<b>Especial de Construcción</b>		
Especial de Construcción 2013	315,210.77	315,210.77
Especial de Construcción 2014	818,886.98	818,886.98
Especial de Construcción 2015	2,215,776.84	2,215,776.84
<b>Fondo de Aportaciones Para la Educación Básica Y Normal</b>		
FAEB 2012	71,994.77	71,994.77
<b>Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de las entidades Federativas (FAFEF)</b>		
FAFEF 2012	39,688,385.22	39,688,385.22
FAFEF 2013	18,307,338.98	18,307,338.98
FAFEF 2014	30,155,321.31	30,155,321.31
FAFEF 2015	58,976,814.14	58,976,814.14
FAFEF 2016	1,141,914.07	1,141,914.07
<b>Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)</b>		
FAM - Universidad Tecnológica de la Reg Carbonífera 2014	289,450.12	289,450.12
FAM - Universidad Tecnológica de Saltillo	534,624.21	534,624.21
FAM - Universidad Politécnica de la Región laguna	60,840.66	60,840.66
FAM Básico 2009	676,960.56	676,960.56
FAM Básico 2013	2,900,000.00	2,900,000.00
FAM Básico 2016	2,554.95	2,554.95
FAM Educación Básica 2010	199,101.77	199,101.77
FAM Superior 2007	2,203,123.81	2,203,123.81
FAM Superior 2009	196,227.03	196,227.03
FAM Superior 2011	5,739,330.88	5,739,330.88
FAM Superior 2012	2,395,660.76	2,395,660.76
FAM Superior 2013	3,408,783.32	3,408,783.32
FAM-Universidad Politécnica de Monclova/Frontera	15,342.27	15,342.27

Concepto	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
FAM-Universidad Tecnológica de Coahuila 2014	5,824.36	5,824.36
<b>Fondo de Aportaciones Para la Infraestructura Social Estatal</b>		
FEISE - Edo 2009	1,324,857.80	1,324,857.80
FEOEMS 2012 en 2012	16,264,825.21	16,264,825.21
FEOEMS 2012 en 2013	18,007,493.67	18,007,493.67
FEOEMS 2012 en 2014	16,666,917.60	16,666,917.60
<b>Fondo Concursable de Inversión en Infraestructura Para la Educación Media Superior</b>		
FIIEMS 2011	9,979,461.78	9,979,461.78
<b>Fondo de Infraestructura Social Estatal</b>		
FISE 2012	11,538,339.09	11,538,339.09
FISE 2013	1,620,881.95	1,620,881.95
<b>Fondo Concursable en Infraestructura Para la Educación Media Superior</b>		
Foncon Media Superior 2011 en 2014	8,811,253.19	8,811,253.19
Foncon Media Superior 2012 en 2014	2,401,890.37	2,401,890.37
Foncon Media Superior 2013	1,485,516.48	1,485,516.48
Foncon Media Superior 2014	2,390,396.57	2,390,396.57
Foncon Medio Superior 2015	6,643.63	6,643.63
<b>Fondo Nacional de desastres Naturales</b>		
Fonden 2010	766.12	766.12
Fonden 2013	11,742.64	11,742.64
Fonden 2016	759.04	0.00
<b>Fondo de Contingencia Económica</b>		
Fondo de Contingencia Económica	2,995,398.77	2,995,398.77
<b>Fondo de Cultura</b>		
Fondo de Cultura 2014	3,901,560.75	3,901,560.75
Fondo de Cultura 2015	11,796,173.87	11,796,173.87
<b>Fondos Proporcionales</b>		
Fondos Prop 09 en 2012	32,433.25	32,433.25
Fondos Prop 09 en 2013	228,798.47	228,798.47
Fondos Proporcionales 09-10	17,934,669.25	17,934,669.25
Fondos Proporcionales 2008	264,622.78	264,622.78
Fondos Proporcionales 2009	6,321,358.40	6,321,358.40
<b>Inversión Estatal</b>		
IE 2009	648,893.09	648,893.09
IE 2012	131,635.39	131,635.39
IE 2013	642,532.42	642,532.42
IE 2014	5,964,456.47	5,964,456.47
IE 2015	440,755.81	440,755.81



Concepto	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
IE 2016	388,895.06	388,895.06
IE 2017	83,520.00	83,520.00
<b>Inversión Estatal Directa</b>		
IED 2008	118,135.70	118,135.70
IED 2009	14,200.05	14,200.05
IED 2011	27,693,218.85	27,693,218.85
IED 2012	995,157.83	995,157.83
IED 2013	328,618.95	328,618.95
<b>Mejores Espacios Educativos 2009</b>		
P. Educ, Rural 2008	511,700.05	511,700.05
<b>PACED 2010</b>		
PACED 2012 en 2012	21,543.31	21,543.31
PACED 2012 en 2013	1,046,573.77	1,046,573.77
PACED 2012 en 2014	4,815,939.03	4,815,939.03
PACED 2013	159,592.80	159,592.80
PACED 2013	1,458,079.66	1,458,079.66
<b>PAOE 2011 en 2014</b>		
PAOE 2012	1,393,588.95	1,393,588.95
PAOE 2012 en 2013	15,493,557.06	15,493,557.06
PAOE 2012 en 2013	5,854,578.46	5,854,578.46
<b>PEOES 2014</b>		
PEOES 2014	9,191,838.13	9,191,838.13
<b>Fondos Extraordinarios de Apoyo A la Educación Superior</b>		
PROEXOE - Tecnológico Ciudad Acuña	2,113,717.48	2,113,717.48
PROEXOE - Tecnológico de Torreón	76,850.00	76,850.00
PROEXOE - Tecnológico de Saltillo	2,436,497.65	2,436,497.65
<b>Programas Regionales</b>		
Prog. Reg. 2014 - Const. Y Rehab. Of. Regionales SEDU (1A Etapa)	1,000,576.72	1,000,576.72
Prog. Reg. 2014 - Const. Y Rehab. Of. Regionales SEDU (2A Etapa)	1,170,735.99	1,170,735.99
Programas Regionales 2013	5,594,603.80	5,594,603.80
<b>Proyecto Para la Ampliación de la Oferta Educativa</b>		
Proy. Ampl. Of. Educativa Federal 2009	2,596,177.75	2,596,177.75
Proyecto para la Ampliación de la Oferta Educativa 2010	2,118,288.12	2,118,288.12
<b>Proyecto Apoyo Calidad</b>		
Proyecto Apoyo a la Calidad	7,883.36	7,883.36
<b>Proyecto de desarrollo Regional</b>		
Proyectos de desarrollo Regional 2014	89,997.52	89,997.52
Proyecto desarrollo Regional 2015	2,942,681.75	2,942,681.75

Concepto	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018
<b>Universidades Polivalentes</b>		
Univ Pol de Monclova-Frontera (PISSE 2014)	2,681,240.99	2,681,240.99
Univ Pol de Ramos-Arizpe (PISSE 2014)	1,047,453.50	1,047,453.50
<b>Valoración Estructural</b>	471,105.00	471,105.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$456,901,404.83</b>	<b>\$456,900,645.79</b>
Obras en Construcción Para Edificios No Habitacionales	187,513,702.01	235,098,012.43
<b>TOTAL</b>	<b>\$644,415,106.84</b>	<b>\$691,998,658.22</b>

El Instituto observó parcialmente lo dispuesto en el Acuerdo por el que se reforman y adicionan las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio en lo concerniente al punto 2.3 Obras Transferibles, emitida por el CONAC y publicadas en el Diario Oficial de la Federación de fecha seis de octubre de 2014.

Ese precepto legal establece que las obras deben de permanecer como construcciones en proceso hasta concluir la obra, en ese momento, con el acta de entrega – recepción o con la documentación justificativa o comprobatoria como soporte, se deberán reclasificar al activo no circulante que corresponda, y una vez aprobada la transferencia, se dará de baja del activo, reconociéndose en gastos del periodo en el caso que corresponda al presupuesto del ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones presupuestos de años anteriores se deberá reconocer en el resultado de ejercicios anteriores.

Existen obras en proceso provenientes de ejercicios que durante el periodo no registraron movimiento. Éstas pueden estar en operación, sin embargo, no son susceptibles de transferir a los beneficiarios en virtud de que no se ha concluido con el proceso de entrega – recepción y/o finiquito del contrato. Con la intención de conciliar, depurar y regularizar el proceso de finiquito de obras sin movimiento, la Dirección General estableció un esquema de acercamiento con los constructores para establecer un programa de cierre de obras (contratos).

Así mismo, existen obras en las cuales el finiquito contractual está concluido; sin embargo, prevalecen estimaciones pendientes de pago. En este caso, el pago corresponde a la Secretaría de Finanzas, por lo que hasta en tanto ésta no liquide las estimaciones pendientes, la obra no está en condiciones de transferirse a los beneficiarios.

Durante el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2019 el Instituto afectó al Resultado del Ejercicios Anteriores 2018 (REA) se aplicaron \$5,743,295.53 por la transferencia de obras contratadas en ejercicios anteriores y la transferencia de mobiliario y equipo entregado a las Instituciones Educativas.

De acuerdo con la información generada por la Dirección Técnica del Instituto, del 01 de abril al 30 de Junio del 2019 existen obras construidas en favor de un tercero y que fueron concluidas, por un importe contratado en suma de \$50,746,590.37, habiéndose ejercido en suma la cantidad de \$49,452,063.72. En este reporte, se incluyen contratos del programa Escuelas al CIEN, suscritos en suma por \$45,002,653.80, y ejecutados por la cantidad de \$43,708,768.19, los cuales en estricto apego a las Reglas de Operación de ese programa, y de la normatividad emitida por el CONAC para su registro contable, al tratarse de Fondos en Administración, esas obras no son susceptibles de capitalizar.

**Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa**  
**Contratos Finiquitados del 01 de abril al 30 de Junio de 2019**

<b>PROGRAMA</b>	<b>C</b>	<b>A</b>	<b>L</b>	<b>T</b>	<b>Ax</b>	<b>R</b>	<b>MONTO CONTRATADO</b>	<b>MONTO EJECUTADO</b>
Programa Ampliación Oferta Educativa 2010	1	0	0	0	0	0	\$ 14,098.59	\$ 14,098.59
FAM Superior 2011	3	0	0	0	0	0	\$ 1,282,633.75	\$ 1,282,633.75
Programa de Apoyo a la Calidad 2013	1	0	0	0	0	0	\$ 17,835.00	\$ 17,835.00
Escuelas al CIEN 2015	1	0	0	0	0	1	\$ 1,194,676.60	\$ 1,192,090.44
Escuelas al CIEN 2016	17	0	0	0	0	17	\$ 15,249,113.19	\$ 14,683,526.41
Escuelas al CIEN 2016 Superior	4	0	0	0	0	4	\$ 7,342,685.78	\$ 7,113,841.53
Escuelas al CIEN 2017	20	0	0	0	0	20	\$ 19,930,858.67	\$ 19,447,690.84
Escuelas al CIEN 2018	1	0	0	0	0	1	\$ 1,068,241.39	\$ 1,068,234.87
Recursos Propios (Sanciones Obra Pública)	2	0	0	0	0	2	\$ 217,078.17	\$ 203,384.10
Remanentes del FAM	2	0	0	0	0	0	\$ 4,429,369.23	\$ 4,428,728.19
<b>TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>\$ 50,746,590.37</b>	<b>\$ 49,452,063.72</b>

O = Obra  
A = Aula  
L = Laboratorio

T = Taller  
Ax = Anexo  
R = Reparación mayor

Las operaciones realizadas por este Instituto son en moneda nacional.

El Instituto no cuenta con activos en litigios ni bienes en garantía.

### c).- Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles

A continuación, se informa de manera agrupada por cuenta específica de activo, los rubros de bienes muebles e inmuebles, así como el monto de su depreciación y su depreciación acumulada al 30 de junio del 2019.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Valor de Adquisición	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Estado
1263-1-001	Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	669,305.83	7,848.33	655,654.68	BUENO
1263-1-002	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y estantería	125,511.11	3,105.60	53,482.50	BUENO
1263-1-003	Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías	1,769,864.50	67,688.27	1,466,913.41	BUENO
1263-4-001	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	5,542,442.81	237,568.86	3,264,355.38	BUENO
	<b>Total</b>	<b>\$8,107,124.25</b>	<b>\$316,211.06</b>	<b>\$5,440,405.97</b>	

Derivado de la migración del sistema de contabilidad, han registrado movimientos y reclasificaciones de cuentas, por lo que en el cuadro anterior se genera la depreciación sobre activos que no tienen valor de adquisición. Las adecuaciones y correcciones al sistema de contabilidad son permanentes.

Para el cálculo de la vida útil de los bienes muebles, y su valor de depreciación, el Instituto aplica lo establecido en los **Parámetros de Estimación de Vida Útil** emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable el 31 de julio del 2012.

El Instituto calcula la depreciación mensualmente. El método de depreciación utilizado es el de la línea recta. Las tasas que aplica el Instituto son las siguientes:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto de Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20

Para el cálculo de la vida útil de los bienes se aplica la siguiente fórmula:

Valor de Adquisición = Listado de inventario con el que cuenta el Instituto.

Valor de Desecho = Valor aproximado en el costo al día de hoy.

Vida útil = Valor de años en vida útil según experiencia.

Depreciación = 
$$\frac{\text{Valor de Adquisición} - \text{Valor de Desecho}}{\text{Vida útil}}$$

## **Activos Intangibles y Diferidos**

ESF 09. Esta Nota no le es aplicable al Instituto ya que no tiene activos intangibles y diferidos.

## Estimaciones y Deterioros

ESF 10. Esta Nota no le es aplicable al Instituto ya que no ha determinado estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, y cualquier otra que aplique.



## Otros Activos

**ESF 11.** En el marco de Reforma Educativa, el Gobierno Federal, anunció el Programa de Escuelas al Cien, este programa potenciará los recursos del FAM (Fondo de Aportaciones Múltiples), teniendo como línea de acción principal mejorar las instalaciones y espacios de las escuelas públicas del país.

La aplicación de los recursos del programa está a cargo de este Instituto, bajo el esquema de Activos en Administración. De acuerdo con las reglas de registros emitidas por la CONAC, se establece el uso de la cuenta 1194 para el manejo contable de Escuelas al Cien.

La cuenta de otros Activos Circulantes se integra como sigue:

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2019</b>
<b>1194</b>	<b>Adquisición con Fondos de Terceros</b>		
<b>1194-1</b>	<b>Escuelas Al Cien 2015</b>		
1194-1-003	Escuelas Al Cien 2015 1A Ministración	\$1,365,347.38	\$1,365,347.38
1194-1-004	Escuelas Al Cien 2015 2A Ministración	\$483,350.76	\$483,350.76
1194-1-005	Escuelas Al Cien 2015 3A Ministración	\$1,447,858.84	\$1,447,858.84
1194-1-006	Escuelas Al Cien 2015 4A Ministración	\$1,806,120.19	\$1,806,120.19
1194-1-007	Escuelas Al Cien 2015 5A Ministración	\$1,239,548.81	\$1,239,548.81
1194-1-008	Escuelas Al Cien 2015 6A Ministración	\$0.01	\$0.01
1194-1-010	Escuelas Al Cien 2015 8A Ministración	\$1,275,724.32	\$1,275,724.32
1194-1-001	Escuelas Al Cien 2015 9A Ministración	\$60,132.04	\$60,132.04
1194-1-011	Escuelas Al Cien 2015 11A Ministración	\$208,886.26	\$208,886.26
1194-1-015	Escuelas Al Cien 2015 15A Ministración	\$155,835.50	\$155,835.50
1194-1-019	Escuelas Al Cien 2015 1A Ministración Media Sup	\$0.01	\$0.01
1194-1-024	Escuelas Al Cien 2015 19A Ministración	\$365,503.11	\$365,503.11
1194-1-025	Escuelas Al Cien 2015 20A Ministración	\$176,306.89	\$176,306.89
1194-1-026	Escuelas Al Cien 2015 21A Ministración	\$56,306.64	\$56,306.64
1194-1-032	Escuelas Al Cien 2015 24A Ministración	\$169,569.69	\$169,569.69
1194-1-034	Escuelas Al Cien 2015 25A Ministración	\$189,437.55	\$189,437.55
1194-1-035	Escuelas Al Cien 2015 26A Ministración	\$28,289.17	\$28,289.17
1194-1-045	Escuelas Al Cien 2015 30A Ministración	\$169,912.36	\$169,912.36
1194-1-047	Escuelas Al Cien 2015 31A Ministración	\$151,685.20	\$151,685.20
1194-1-049	Escuelas Al Cien 2015 32A Ministración	\$23,860.67	\$23,860.67
1194-1-052	Escuelas Al Cien 2015 34A Ministración	\$118,742.40	\$118,742.40
1194-1-053	Escuelas Al Cien 2015 7A Ministración Med Sup	\$1,540,393.29	\$1,540,393.29
1194-1-059	Escuelas Al Cien 2015 36A Ministración	\$17,550.12	\$17,550.12
1194-1-069	Escuelas Al Cien 2015 39A Ministración	\$104,613.35	\$104,613.35
1194-1-073	Escuelas Al Cien 2015 41A Ministración	\$14,296.12	\$14,296.12
1194-1-076	Escuelas Al Cien 2015 Nivel Básico	\$3,489,004.80	\$3,361,003.12
<b>1194-6</b>	<b>Escuelas Al Cien 2015 Nivel Medio Sup</b>		
1194-6-001	Escuelas Al Cien 2015 Nivel Medio Sup	\$3,404,647.65	\$3,404,647.65
1194-1-017	Escuelas Al Cien 2015 1A Ministración Superior	\$15,904.09	\$15,904.09
1194-1-018	Escuelas Al Cien 2015 2A Ministración Superior	\$397,036.48	\$397,036.48

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2019</b>
1194-1-020	Escuelas Al Cien 2015 3A Ministración Superior	\$8,978,992.30	\$8,978,992.30
1194-1-022	Escuelas Al Cien 2015 4A Ministración Superior	\$6,012,710.31	\$6,012,710.31
1194-1-031	Escuelas Al Cien 2015 5A Ministración Superior	\$645,705.77	\$645,705.77
1194-1-039	Escuelas Al Cien 2015 6A Ministración Superior	\$2,629,211.16	\$2,629,211.16
1194-1-042	Escuelas Al Cien 2015 8A Ministración Superior	\$488,877.21	\$488,877.21
1194-1-044	Escuelas Al Cien 2015 9A Ministración Superior	\$1,662,657.15	\$1,662,657.15
1194-1-046	Escuelas Al Cien 2015 10A Ministración Superior	\$115,642.86	\$115,642.86
1194-1-048	Escuelas Al Cien 2015 11A Ministración Superior	\$359,671.59	\$359,671.59
1194-1-051	Escuelas Al Cien 2015 12A Ministración Superior	\$1,515,275.94	\$1,515,275.94
1194-1-054	Escuelas Al Cien 2015 13A Ministración Superior	\$366,322.64	\$366,322.64
1194-1-057	Escuelas Al Cien 2015 14A Ministración Superior	\$2,947,211.44	\$2,947,211.44
1194-1-061	Escuelas Al Cien 2015 15A Ministración Superior	\$400,928.59	\$400,928.59
1194-1-063	Escuelas Al Cien 2015 16A Ministración Superior	\$71,443.88	\$71,443.88
1194-1-064	Escuelas Al Cien 2015 17A Ministración Superior	\$850,948.64	\$850,948.64
1194-1-065	Escuelas Al Cien 2015 18A Ministración Superior	\$162,218.30	\$162,218.30
1194-1-066	Escuelas Al Cien 2015 19A Ministración Superior	\$1,039,216.16	\$1,039,216.16
1194-1-068	Escuelas Al Cien 2015 20A Ministración Superior	\$52,665.26	\$52,665.26
1194-1-070	Escuelas Al Cien 2015 21A Ministración Superior	\$659,464.01	\$659,464.01
1194-1-072	Escuelas Al Cien 2015 22A Ministración Superior	\$1,158,577.28	\$1,158,577.28
1194-1-074	Escuelas Al Cien 2015 23A Ministración Superior	\$186,608.14	\$186,608.14
1194-1-075	Escuelas Al Cien 2015 24A Ministración Superior	\$710,530.43	\$710,530.43
<b>1194-7</b>	<b>Escuelas Al Cien 2015 Nivel Medio Sup</b>		
1194-7-001	Escuelas Al Cien 2015 Nivel Superior	\$23,299,969.36	\$23,898,375.08
<b>1194-2</b>	<b>Escuelas Al Cien 2016</b>		
1194-2-001	Escuelas Al Cien 2016 1A Ministración	\$2,222,115.42	\$2,222,115.42
1194-2-002	Escuelas Al Cien 2016 2A Ministración	\$1,517,018.93	\$1,517,018.93
1194-2-003	Escuelas Al Cien 2016 3A Ministración	\$37,057.32	\$37,057.32
1194-2-004	Escuelas Al Cien 2016 4A Ministración	\$563,427.71	\$563,427.71
1194-2-005	Escuelas Al Cien 2016 5A Ministración	\$390,221.56	\$390,221.56
1194-2-006	Escuelas Al Cien 2016 6A Ministración	\$3,990,011.01	\$3,990,011.01
1194-2-007	Escuelas Al Cien 2016 7A Ministración	\$204,966.01	\$204,966.01
1194-2-008	Escuelas Al Cien 2016 8A Ministración	\$220,231.28	\$220,231.28
1194-2-009	Escuelas Al Cien 2016 9A Ministración	\$5,541,040.10	\$5,541,040.10
1194-2-010	Escuelas Al Cien 2016 10A Ministración	\$37,613.16	\$37,613.16
1194-2-011	Escuelas Al Cien 2016 11A Ministración	\$312,261.07	\$312,261.07
1194-2-012	Escuelas Al Cien 2016 12A Ministración	\$1,002,519.49	\$1,002,519.49
1194-2-013	Escuelas Al Cien 2016 13A Ministración	\$767,235.72	\$767,235.72
1194-2-014	Escuelas Al Cien 2016 14A Ministración	\$298,469.48	\$298,469.48
1194-2-015	Escuelas Al Cien 2016 15A Ministración	\$457,036.42	\$457,036.42
1194-2-016	Escuelas Al Cien 2016 16A Ministración	\$247,190.65	\$247,190.65
1194-2-017	Escuelas Al Cien 2016 17A Ministración	\$1,228,762.49	\$1,228,762.49
1194-2-018	Escuelas Al Cien 2016 18A Ministración	\$298,585.07	\$298,585.07
1194-2-019	Escuelas Al Cien 2016 19A Ministración	\$709,121.70	\$709,121.70
1194-2-021	Escuelas Al Cien 2016 21A Ministración	\$133,332.44	\$133,332.44

Cuenta Contable	Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de Diciembre del 2019
1194-2-022	Escuelas Al Cien 2016 22A Ministración	\$1,194,372.95	\$1,194,372.95
1194-2-023	Escuelas Al Cien 2016 23A Ministración	\$1,125,621.28	\$1,125,621.28
1194-2-024	Escuelas Al Cien 2016 24A Ministración	\$28,662.45	\$28,662.45
1194-2-025	Escuelas Al Cien 2016 25A Ministración	\$45,671.52	\$45,671.52
1194-2-026	Escuelas Al Cien 2016 26A Ministración	\$1,723,608.10	\$1,723,608.10
1194-2-027	Escuelas Al Cien 2016 27A Ministración	\$747,667.06	\$747,667.06
1194-2-028	Escuelas Al Cien 2016 28A Ministración	\$433,777.65	\$433,777.65
1194-2-029	Escuelas Al Cien 2016 29A Ministración	\$1,775,740.53	\$1,775,740.53
1194-2-030	Escuelas Al Cien 2016 30A Ministración	\$134,254.95	\$134,254.95
1194-2-031	Escuelas Al Cien 2016 31A Ministración	\$966,941.51	\$966,941.51
1194-2-032	Escuelas Al Cien 2016 32A Ministración	\$430,647.46	\$430,647.46
1194-2-034	Escuelas La Cien 2016 34A Ministración	\$1,078,434.56	\$1,078,434.56
1194-2-035	Escuelas Al Cien 2016 35A Ministración	\$1,388,906.32	\$1,388,906.32
1194-2-036	Escuelas Al Cien 2016 36A Ministración	\$391,601.24	\$391,601.24
1194-2-037	Escuelas Al Cien 2016 37A Ministración	\$605,813.05	\$605,813.05
1194-2-038	Escuelas Al Cien 2016 38A Ministración	\$999,484.87	\$999,484.87
1194-2-039	Escuelas Al Cien 2016 39A Ministración	\$1,307,711.84	\$1,307,711.84
1194-2-040	Escuelas Al Cien 2016 40A Ministración	\$274,407.67	\$274,407.67
1194-2-041	Escuelas Al Cien 2016 41A Ministración	\$492,882.22	\$492,882.22
1194-2-042	Escuelas Al Cien 2016 42A Ministración	\$1,483,369.32	\$1,483,369.32
1194-2-043	Escuelas Al Cien 2016 43A Ministración	\$339,120.70	\$339,120.70
1194-2-044	Escuelas Al Cien 2016 44A Ministración	\$509,422.50	\$509,422.50
1194-2-045	Escuelas Al Cien 2016 45A Ministración	\$306,946.82	\$306,946.82
1194-2-047	Escuelas Al Cien 2016 47A Ministración	\$847,184.91	\$847,184.91
1194-2-048	Escuelas Al Cien 2016 48A Ministración	\$42,929.79	\$42,929.79
1194-2-049	Escuelas Al Cien 2016 49A Ministración	\$244,964.95	\$244,964.95
1194-2-050	Escuelas Al Cien 2016 50A Ministración	\$84,687.38	\$84,687.38
1194-2-051	Escuelas Al Cien 2016 51A Ministración	\$337,893.87	\$337,893.87
1194-2-052	Escuelas Al Cien 2016 52A Ministración	\$19,177.96	\$19,177.96
1194-2-053	Escuelas Al Cien 2016 53A Ministración	\$1,194,379.72	\$1,194,379.72
1194-2-054	Escuelas Al Cien 2016 54A Ministración	\$331,886.68	\$331,886.68
1194-2-055	Escuelas Al Cien 2016 55A Ministración	\$1,889,671.76	\$1,889,671.76
1194-2-056	Escuelas Al Cien 2016 56A Ministración	\$633,156.07	\$633,156.07
1194-2-057	Escuelas Al Cien 2016 57A Ministración	\$1,263,632.50	\$1,263,632.50
1194-2-058	Escuelas Al Cien 2016 58A Ministración	\$884.52	\$884.52
1194-2-059	Escuelas Al Cien 2016 59A Ministración	\$5,554.08	\$5,554.08
1194-2-060	Escuelas Al Cien 2016 60A Ministración	\$416,721.80	\$416,721.80
1194-2-061	Escuelas Al Cien 2016 61A Ministración	\$392,766.61	\$392,766.61
1194-2-062	Escuelas Al Cien 2016 Nivel Básico	\$66,673,504.55	\$61,564,184.62
<b>1194-5</b>	<b>Escuelas Al Cien 2016 Nivel Medio Sup</b>		
1194-5-001	Escuelas Al Cien 2016 Nivel Medio Sup	\$95,487.37	\$95,487.37
1194-5-002	Escuelas Al Cien 2016 Nivel Medio Sup	\$1,510,003.46	\$1,510,003.46
1194-5-003	Escuelas Al Cien 2016 Nivel Medio Sup	\$21,709,357.05	\$10,418,126.44

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2019</b>
<b>1194-3</b>	<b>Escuelas Al Cien 2016 Nivel Superior</b>		
1194-3-002	Escuelas Al Cien 2016 2A Ministración	\$48,048.49	\$48,048.49
1194-3-004	Escuelas Al Cien 2016 4A Ministración	\$47,994.97	\$47,994.97
1194-3-006	Escuelas Al Cien 2016 6A Ministración	\$14,067.80	\$14,067.80
1194-3-008	Escuelas Al Cien 2016 8A Ministración	\$8,994,936.45	\$4,936,797.58
<b>1194-8</b>	<b>Escuelas Al Cien 2017</b>		
1194-8-001	Escuelas Al Cien 2017 Nivel Básico	\$75,969,469.51	\$46,280,104.60
<b>1194-9</b>	<b>Escuelas Al Cien 2017 Nivel Medio Sup</b>		
1194-9-001	Escuelas Al Cien 2017 Nivel Medio Sup	\$8,964,381.72	\$3,752,646.37
<b>1194-4</b>	<b>Escuelas Al Cien 2017 Nivel Superior</b>		
1194-4-001	Escuelas Al Cien 2017 Nivel Superior	\$33,234,124.80	\$24,774,541.78
<b>1194-01</b>	<b>Escuelas Al Cien 2018</b>		
1194-01-001	Escuelas Al Cien 2018 1A Ministración	\$12,463,643.27	\$3,480,298.10
<b>1194-03</b>	<b>Escuelas Al Cien 2018 Nivel Superior</b>		
1194-03-001	Escuelas Al Cien 2018 Nivel Superior	\$958,382.22	\$0.00
<b>1194-04</b>	<b>Escuelas Al Cien (Pago Obra Por Ingreso De Multas)</b>		
1194-04-001	Escuelas Al Cien (Pagos De Obra Por Ingreso De Multas)	\$983,246.84	\$0.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$350,126,136.82</b>	<b>\$275,852,193.94</b>

## Pasivo

Este rubro se compone de dos grupos, el pasivo circulante y el pasivo no circulante. En estos se reflejan pasivo derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar a proveedores y contratistas, obligaciones laborales, acreedores diversos.

A continuación, se presenta la integración de este rubro.

### **ESF 12. Cuentas por Pagar a Corto y Largo Plazo**

<b>Concepto</b>	<b>Vencimiento</b>	<b>Al 30 de Junio de 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2018</b>	<b>Factibilidad</b>
2112 Proveedores por pagar a corto plazo	Al 31 de Diciembre del 2019	1,198,500.01	1,198,500.01	SI
2113 Contratistas Obras Públicas por pagar a corto plazo	Al 31 de Diciembre del 2019	77,412,594.03	90,449,073.48	SI
2117 Retenciones y retribuciones por pagar a corto plazo	Al 31 de Diciembre del 2019	224,029.44	0.00	SI
2119-4-10 Cuentas por pagar por préstamos otorgados – otros	Al 31 de Diciembre del 2019	2,506,952.00	2,506,952.00	SI
2119-9-07 Acreedores Varios CMIC-Contratistas	Al 31 de Diciembre del 2019	74,507.98	74,507.98	SI
2119-9-08 Acreedores Varios SEFIR Contratistas	Al 31 de Diciembre del 2019	449,444.70	449,444.70	SI
2119-9-09 Cuentas por pagar en obra en proceso - contratistas	Al 31 de Diciembre del 2019	21,970,388.38	21,970,388.38	SI
2119-9-10 Cuentas por pagar en obra en proceso - proveedores	Al 31 de Diciembre del 2019	12,945,889.94	12,945,889.94	SI
<b>TOTAL</b>		<b>\$116,782,306.48</b>	<b>\$129,594,756.49</b>	

Cada una de las cuentas anteriores se integra como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de diciembre del 2019</b>
<b>2112 Proveedores por pagar a corto plazo</b>		
EDUTELSA, S.A. de C.V.	1,198,500.01	1,198,500.01
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$1,198,500.01</b>	<b>\$1,198,500.01</b>
<b>2113 Contratistas Obras Públicas por pagar a corto plazo</b>		
ACO Inmuebles, S.A. de C.V.	3,219,453.08	3,219,453.08
Alejandro Ortiz Cárdenas	0.01	111,810.99
Antonio Buendía Zavala	0.02	83,929.59
Ernesto Gómez Escalera	0.01	215,979.57
Arquitectura e Ingeniería Laser, S.A. de C.V.	3,682,060.95	3,789,072.25
Arturo Marco Antonio Orta Rodríguez	431,520.00	483,317.57
CDT Construcciones, S.A. de C.V.	166,671.19	638,475.26
Cedro Constructora, S.A. de C.V.	0.05	713,972.27
Construcciones y Proyectos Nacionales, S.A. de C.V.	0.06	122,414.62

Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de diciembre del 2019
Constructora Doble "L", S.A. de C.V.	0.04	298,362.19
Constructora EEYPSA, S.A. de C.V.	13,477,465.79	13,477,465.79
Constructora IECS, S.A. de C.V.	897,014.84	1,048,141.78
Constructora Krion, S.A. de C.V.	7,346.99	677,862.73
Constructora Neptuno de Monclova, S.A. de C.V.	650,887.08	650,887.08
Constructora Pega del Norte, S.A. de C.V.	0.03	19,757.18
Constructora y Servicios Mano, S.A. de C.V.	1,568,542.92	1,568,542.92
Crece Construcción y Desarrollos, S.A. de C.V.	2,101,240.83	2,101,240.83
Edificaciones, Estructuras y Proyectos, S.A. de C.V.	4,466,943.01	7,046,098.43
Edmin Construcciones Inmobiliario y de Servicios, S. de R.L. de C.V.	1,880,137.00	685,992.37
Efrén Miguel Ayala de la Garza	4,030,826.51	4,418,714.50
José Héctor Segovia Ramírez	1,991,957.80	1,991,957.80
Oficentro de México, S.A. de C.V.	26,697.40	26,697.40
REA Ingeniería y Construcciones, S.A. de C.V.	0.38	188,212.39
Roma Arquitectos e Ingenieros, S.A. de C.V.	7,992,401.66	8,011,408.30
SCALA Diseño y Construcciones, S.A. de C.V.	0.33	144,454.17
Servicios de Construcción e Ingeniería Mexicana, S.A. de C.V.	402,172.10	2,289,560.16
Servicios de Construcciones y Mantenimiento Eléctrico, S.A. de C.V.	888,929.56	888,929.56
Supervisiones e Ingeniería del Noreste, S.A. de C.V.	515,531.84	515,531.84
PROCOM Plus, S.A. de C.V.	5,226,160.52	5,226,160.52
Comercializadora Alfin, S.A. de C.V.	782,439.20	782,439.20
Manuel Antonio Noriega Ortiz	1,200,397.19	1,509,479.05
Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa	2,879,078.96	3,326,971.04
Edutelsa, S.A. de C.V.	1,399,429.80	1,399,429.80
Importadora y Exportadora Saltillo, S.A. de C.V.	5,989,525.44	5,989,525.44
Control Técnico y Representaciones, S.A. de C.V.	213,875.00	213,875.00
Willyson Construcciones, S.A. de C.V.	54,373.95	54,373.95
Diseño y Construcciones Nacionales, S.A. de C.V.	3,680,241.71	3,680,241.71
Construcciones Dinámicas y Técnicas, S.A. de C.V.	0.00	94,367.82
José Humberto Garza Gómez	0.01	706,944.14
Metales Combinados, S.A. de C.V.	2,731,440.40	2,731,440.40
Metales Tubulares Beta, S.A. de C.V.	2,079,758.20	2,079,758.20
Constructora y Comercializadora Grava Azul, S.A. de C.V.	0.52	122,665.34
Guadalupe Micaela Sánchez Amador	0.15	166,521.15
CAMEL 23, S.A. de C.V.	1,189,986.34	4,021,582.26
Innovación Arquitectónica, S.A. de C.V.	1,588,085.16	2,906,055.84
<b>SUBTOTAL</b>	<b>77,412,594.03</b>	<b>90,449,073.48</b>
<b>2117 Retenciones y retribuciones por pagar a corto plazo</b>		
Retención I.S.P.T.	216,587.78	0.00
Retención ISR Honorarios	7,241.66	0.00
Retención Despensa	200.00	0.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>224,029.44</b>	<b>0.00</b>
<b>2119-4-10 Cuentas por pagar por préstamos otorgados - otros</b>		
Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza	2,506,952.00	2,506,952.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2,506,952.00</b>	<b>2,506,952.00</b>

Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de diciembre del 2019
<b>2119-9-07 Acreedores Varios CMIC-Contratistas</b>		
Arquitectura e Ingeniería Laser, S.A. de C.V.	3,369.77	3,369.77
Constructora y Servicios Mano, S.A. de C.V.	993.67	993.67
Edificaciones, Estructura y Proyectos, S.A. de C.V.	8,729.95	8,729.95
Cedro Constructora, S.A. de C.V.	501.17	501.17
Constructora Neptuno de Monclova, S.A. de C.V.	757.55	757.55
Ernesto Gómez Escalera	5,700.14	5,700.14
Sogima Construcciones, S.A. de C.V.	335.40	335.40
Constructora EEYPSA, S.A. de C.V.	27,102.84	27,102.84
Servicios de Construcciones y Mantenimiento Eléctrico, S.A. de C.V.	311.02	311.02
GAAG Construcciones, S.A. de C.V.	147.60	147.60
Constructora Doble "L", S.A. de C.V.	1,498.78	1,498.78
CDT Construcciones, S.A. de C.V.	3,396.40	3,396.40
Constructora Krion, S.A. de C.V.	392.23	392.23
Grupo Constructor de la Carbonifera, S.A. de C.V.	398.77	398.77
Roma Arquitectos e Ingenieros, S.A. de C.V.	10,412.04	10,412.04
ICCSA Estructuras y Edificaciones, S.A. de C.V.	107.37	107.37
Constructora OMNIA, S.A. de C.V.	28.36	28.36
Constructora Pega del Norte, S.A. de C.V.	878.17	878.17
Antonio Buendía Zavala	1,749.18	1,749.18
Crece Construcciones y Desarrollos, S.A. de C.V.	3,170.58	3,170.58
Efrén Miguel Ayala de la Garza	1,582.59	1,582.59
José Francisco López Martínez	560.64	560.64
Productos y Rehabilitaciones Industriales, S.A. de C.V.	76.06	76.06
Francisco Javier Hernández Enriquez	407.77	407.77
Rotoplas, S.A. de C.V.	328.78	328.78
Constructora IECS, S.A. de C.V.	800.69	800.69
Corporativo de Desarrollo y Construcción S.A. de C.V.	131.03	131.03
Constructora Salas López, S.A. de C.V.	570.43	570.43
Constructora y Renta de Equipo Jero, S.A. de C.V.	69.00	69.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>74,507.98</b>	<b>74,507.98</b>

**2119-9-08 Acreedores Varios SEFIR Contratistas**

Arquitectura e Ingeniería Laser, S.A. de C.V.	116,068.14	116,068.14
Constructora y Servicios Mano, S.A. de C.V.	33,338.95	33,338.95
Edificaciones, Estructura y Proyectos, S.A. de C.V.	18,864.59	18,864.59
Cedro Constructora, S.A. de C.V.	1,252.93	1,252.93
Constructora Neptuno de Monclova, S.A. de C.V.	10,853.08	10,853.08
Ernesto Gómez Escalera	15,828.08	15,828.08
Servicios de Construcción e Ingeniería Mexicana, S.A. de C.V.	14,619.33	14,619.33
Constructora EEYPSA, S.A. de C.V.	59,519.47	59,519.47
Servicios de Construcciones y Mantenimiento Eléctrico, S.A. de C.V.	3,715.03	3,715.03
GAAG Construcciones, S.A. de C.V.	90.14	90.14
Constructora Doble "L", S.A. de C.V.	3,438.41	3,438.41
CDT Construcciones, S.A. de C.V.	8,372.85	8,372.85
Constructora Krion, S.A. de C.V.	4,854.73	4,854.73

Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de diciembre del 2019
Grupo Constructor de la Carbonífera, S.A. de C.V.	886.59	886.59
Roma Arquitectos e Ingenieros, S.A. de C.V.	35,390.19	35,390.19
Efrén Martínez Flores	2,702.27	2,702.27
Constructora Pega del Norte, S.A. de C.V.	2,336.49	2,336.49
Antonio Buendía Zavala	3,582.70	3,582.70
Crece Construcción y Desarrollos, S.A. de C.V.	665.59	665.59
Constructora Regional de la Laguna, S.A. de C.V.	2,165.78	2,165.78
Proyecto Central, S.A. de C.V.	1,651.08	1,651.08
Efrén Miguel Ayala de la Garza	47,436.48	47,436.48
JISA Bienes Raíces, S.A. de C.V.	780.87	780.87
Alejandro Ortíz Cárdenas	5,513.34	5,513.34
REA Ingeniería y Construcciones, S.A. de C.V.	11,650.53	11,650.53
Luis Alfonso Ramos Flores	599.85	599.85
Concretos de Acuña, S.A. de C.V.	550.49	550.49
José Francisco López Martínez	1,423.92	1,423.92
CIV Constructora Inteligente y Virtual, S.A. de C.V.	8,172.65	8,172.65
Productos y Rehabilitaciones Industriales, S.A. de C.V.	14,120.34	14,120.34
Francisco Javier Hernández Enríquez	1,044.22	1,044.22
Rotoplas, S.A. de C.V.	1,643.92	1,643.92
Constructora IECS, S.A. de C.V.	5,804.89	5,804.89
Corporativo de Desarrollo y Construcción S.A. de C.V.	327.59	327.59
Constructora Salas López, S.A. de C.V.	1,426.08	1,426.08
Mantenimiento Vial e Industrial, S.A. de C.V.	8,638.11	8,638.11
Constructora y Renta de Equipo Jero, S.A. de C.V.	115.00	115.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>449,444.70</b>	<b>449,444.70</b>
<b>2119-9-09 Cuentas por pagar en obra en proceso - contratistas</b>		
Arquitectura e Ingeniería Laser, S.A. de C.V.	2,999.99	2,999.99
Constructora y Servicios Mano, S.A. de C.V.	1,488,260.30	1,488,260.30
Edificaciones, Estructura y Proyectos, S.A. de C.V.	806,948.38	806,948.38
Cedro Constructora, S.A. de C.V.	320,411.45	320,411.45
Constructora Neptuno de Monclova, S.A. de C.V.	902,220.62	902,220.62
Comercializadora y Distribuidora Laser Alena, S.A. de C.V.	187,554.60	187,554.60
Servicios de Construcción e Ingeniería Mexicana, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Constructora EEYPSA, S.A. de C.V.	8,973,799.96	8,973,799.96
Servicios de Construcciones y Mantenimiento Eléctrico, S.A. de C.V.	500,472.82	500,472.82
GAAG Construcciones, S.A. de C.V.	33,058.40	33,058.40
CDT Construcciones, S.A. de C.V.	1,349,555.97	1,349,555.97
Constructora Krion, S.A. de C.V.	97,766.18	97,766.18
Grupo Constructor de la Carbonífera, S.A. de C.V.	152,821.46	152,821.46
SCALA Diseño y Construcciones, S.A. de C.V.	449,957.92	449,957.92
Roma Arquitectos e Ingenieros, S.A. de C.V.	902,477.63	902,477.63
ICCSA Estructuras y Edificaciones, S.A. de C.V.	320,925.08	320,925.08
Constructora Pega del Norte, S.A. de C.V.	135,501.76	135,501.76
Antonio Buendía Zavala	425,178.72	425,178.72
Constructora Regional de la Laguna, S.A. de C.V.	194,268.48	194,268.48
Efrén Miguel Ayala de la Garza	2,482,601.04	2,482,601.04



Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de diciembre del 2019
JISA Bienes Raíces, S.A. de C.V.	113,253.50	113,253.50
Alejandro Ortíz Cárdenas	461,387.49	461,387.49
CIV Constructora Inteligente y Virtual, S.A. de C.V.	879,918.14	879,918.14
Corporativo de Desarrollo y Construcción S.A. de C.V.	75,541.10	75,541.10
Constructora Salas López, S.A. de C.V.	207,651.57	207,651.57
Lumau, S.A. de C.V.	505,855.82	505,855.82
<b>SUBTOTAL</b>	<b>21,970,388.38</b>	<b>21,970,388.38</b>
<b>2119-9-10 Cuentas por pagar en obra en proceso - proveedores</b>		
Control Técnico y Representaciones, S.A. de C.V.	3,739,517.52	3,739,517.52
Dedutel Exportaciones e Importaciones, S.A. de C.V.	96,914.16	96,914.16
Goval Internacional, S.A. de C.V.	36,673.17	36,673.17
Importación y Exportadora Saltillo, S.A. de C.V.	2,210,405.47	2,210,405.47
Oficentro de México, S.A. de C.V.	1,136,097.67	1,136,097.67
PROCOM Plus, S.A. de C.V.	2,615,560.32	2,615,560.32
FESTO Pneumatic, S.A.	342,425.62	342,425.62
Miriam Alejandra Mireles Ortiz	357,543.45	357,543.45
Muebleinova, S.A. de C.V.	80,875.20	80,875.20
Compumark, S.A. de C.V.	36,052.80	36,052.80
Metalinspec, S.A. de C.V.	133,179.60	133,179.60
Ofivic, S.A. de C.V.	80,964.52	80,964.52
Science Works México, S.A. de C.V.	1,633,884.84	1,633,884.84
Rotoplas, S.A. de C.V.	0.00	0.00
Comercializadora Alfin, S.A. de C.V.	92,807.60	92,807.60
Global Scientific, S.A. de C.V.	352,988.00	352,988.00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>12,945,889.94</b>	<b>12,945,889.94</b>
<b>TOTAL</b>	<b>116,782,306.48</b>	<b>129,594,756.49</b>

Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

ESF 13. Esta cuenta se integra como sigue:

Concepto	Vencimiento	Al 30 de Junio de 2019	Al 31 de Diciembre de 2018	Factibilidad
<b>2160 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración a corto plazo</b>				
2162-0 Escuelas al CIEN 2017 nivel medio superior	Al 31 de Diciembre del 2019	96,564,584.04	47,827,944.39	SI
2162-1 Escuelas al CIEN 2015	Al 31 de Diciembre del 2019	11,209,350.80	11,094,168.74	SI
2162-2 Escuelas al CIEN 2016	Al 31 de Diciembre del 2019	112,663,965.65	103,314,585.85	SI
2162-3 Escuelas al CIEN 2015 media superior	Al 31 de Diciembre del 2019	4,968,443.33	4,968,443.33	SI
2162-4 Escuelas al CIEN 2015 superior	Al 31 de Diciembre del 2019	57,027,995.17	56,831,736.14	SI
2162-5 Intereses	Al 31 de Diciembre del 2019	77,861.62	74,243.32	SI
2162-6 Escuelas al CIEN 2016 nivel superior	Al 31 de Diciembre del 2019	12,042,394.58	7,111,462.89	SI
2162-7 Escuelas al CIEN 2017 nivel superior	Al 31 de Diciembre del 2019	30,208,167.57	21,526,035.04	SI
2162-8 Escuelas al CIEN 216 nivel medio superior	Al 31 de Diciembre del 2019	24,101,875.83	12,615,804.11	SI
2162-9 Cuentas por Pagar con Fondos en Administración	Al 31 de Diciembre del 2019	10,710,605.34	19,004,554.23	SI
<b>2165 Otros Fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo</b>				
2165-1-01 Activos en resguardo		6,242,619.64	19,460,111.59	
<b>TOTAL</b>		<b>\$365,817,863.57</b>	<b>\$303,829,089.63</b>	

Cada una de las cuentas anteriores se integra como sigue:

Cuenta Contable	Concepto	Al 30 de Junio del 2019	Al 31 de Diciembre del 2018
2162-0-001	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior	\$1,830,384.08	\$1,830,384.08
2162-0-002	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 2a Ministración	\$476,925.18	\$476,925.18
2162-0-003	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 3a Ministración	\$371,408.27	\$371,408.27
2162-0-004	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 4a Ministración	\$69,135.42	\$69,135.42
2162-0-005	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 5a Ministración	\$59,770.98	\$59,770.98
2162-0-006	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 6a Ministración	\$134,327.78	\$134,327.78
2162-0-007	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 7a Ministración	\$443,331.41	\$443,331.41
2162-0-008	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 8a Ministración	\$475,032.90	\$475,032.90
2162-0-009	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 9a Ministración	\$950,119.23	\$0.00
2162-0-010	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 10a Ministración	\$2,553,052.68	\$0.00
2162-0-012	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 12a Ministración	\$215,896.28	\$0.00
2162-0-013	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 13a Ministración	\$805,136.95	\$0.00
2162-0-014	Escuelas al Cien 2017 Nivel Medio Superior 14a Ministración	\$357,387.59	\$0.00
<b>2162-01 Escuelas al Cien 2017 Nivel Básico</b>			
2162-01-001	Escuelas al Cien 2017 1a Ministración	\$349,440.03	\$349,440.03
2162-01-002	Escuelas al Cien 2017 2a Ministración	\$424,207.59	\$424,207.59
2162-01-003	Escuelas al Cien 2017 3a Ministración	\$991,066.21	\$991,066.21
2162-01-004	Escuelas al Cien 2017 4a Ministración	\$716,757.83	\$716,757.83
2162-01-005	Escuelas al Cien 2017 5a Ministración	\$1,297,248.63	\$1,297,248.63

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-01-006	Escuelas al Cien 2017 6a Ministración	\$1,315,031.63	\$1,315,031.63
2162-01-007	Escuelas al Cien 2017 7a Ministración	\$1,612,762.79	\$1,612,762.79
2162-01-008	Escuelas al Cien 2017 8a Ministración	\$322,283.84	\$322,283.84
2162-01-009	Escuelas al Cien 2017 9a Ministración	\$502,603.80	\$502,603.80
2162-01-010	Escuelas al Cien 2017 10a Ministración	\$1,300,274.08	\$839,379.48
2162-01-011	Escuelas al Cien 2017 11a Ministración	\$2,301,486.67	\$2,301,486.67
2162-01-012	Escuelas al Cien 2017 12a Ministración	\$701,140.19	\$701,140.19
2162-01-013	Escuelas al Cien 2017 13a Ministración	\$424,959.33	\$424,959.33
2162-01-014	Escuelas al Cien 2017 14a Ministración	\$432,811.21	\$432,811.21
2162-01-015	Escuelas al Cien 2017 15a Ministración	\$1,897,986.92	\$1,897,986.92
2162-01-017	Escuelas al Cien 2017 17a Ministración	\$359,596.64	\$359,596.64
2162-01-018	Escuelas al Cien 2017 18a Ministración	\$323,224.21	\$323,224.21
2162-01-019	Escuelas al Cien 2017 19a Ministración	\$1,015,409.72	\$1,015,409.72
2162-01-021	Escuelas al Cien 2017 21a Ministración	\$460,624.34	\$460,624.34
2162-01-022	Escuelas al Cien 2017 22a Ministración	\$867,135.37	\$867,135.37
2162-01-023	Escuelas al Cien 2017 23a Ministración	\$649,331.89	\$649,331.89
2162-01-024	Escuelas La Cien 2017 24a Ministración	\$942,104.63	\$942,104.63
2162-01-025	Escuelas La Cien 2017 25a Ministración	\$500,024.56	\$500,024.56
2162-01-026	Escuelas La Cien 2017 26a Ministración	\$611,935.20	\$611,935.20
2162-01-027	Escuelas La Cien 2017 27a Ministración	\$319,278.15	\$319,278.15
2162-01-028	Escuelas al Cien 2017 28a Ministración	\$903,810.12	\$903,810.12
2162-01-029	Escuelas al Cien 2017 29a Ministración	\$242,089.42	\$242,089.42
2162-01-030	Escuelas al Cien 2017 30a Ministración	\$2,371,350.06	\$2,371,350.06
2162-01-031	Escuelas al Cien 2017 31a Ministración	\$2,912,238.84	\$2,912,238.84
2162-01-032	Escuelas al Cien 2017 32a Ministración	\$1,603,693.93	\$1,603,693.93
2162-01-033	Escuelas al Cien 2017 33a Ministración	\$364,936.36	\$364,936.36
2162-01-034	Escuelas al Cien 2017 34a Ministración	\$1,302,976.70	\$1,302,976.70
2162-01-035	Escuelas al Cien 2017 35a Ministración	\$558,815.17	\$558,815.17
2162-01-036	Escuelas al Cien 2017 36a Ministración	\$340,888.70	\$340,888.70
2162-01-037	Escuelas al Cien 2017 37a Ministración	\$482,159.95	\$482,159.95
2162-01-038	Escuelas al Cien 2017 38a Ministración	\$1,553,577.24	\$1,553,577.24
2162-01-039	Escuelas al Cien 2017 39a Ministración	\$120,894.85	\$120,894.85
2162-01-040	Escuelas al Cien 2017 40a Ministración	\$279,921.09	\$279,921.09
2162-01-041	Escuelas al Cien 2017 41a Ministración	\$1,148,474.22	\$1,148,474.22
2162-01-042	Escuelas al Cien 2017 42a Ministración	\$499,129.30	\$499,129.30
2162-01-043	Escuelas al Cien 2017 43a Ministración	\$811,090.73	\$811,090.73
2162-01-044	Escuelas al Cien 2017 44a Ministración	\$213,772.85	\$213,772.85
2162-01-046	Escuelas al Cien 2017 46a Ministración	\$752,517.20	\$752,517.20
2162-01-047	Escuelas al Cien 2017 47a Ministración	\$1,641,181.97	\$1,641,181.97
2162-01-048	Escuelas al Cien 2017 48a Ministración	\$3,301,803.54	\$3,301,803.54
2162-01-049	Escuelas al Cien 2017 49a Ministración	\$674,362.24	\$0.00
2162-01-050	Escuelas al Cien 2017 50a Ministración	\$1,789.64	\$0.00
2162-01-051	Escuelas al Cien 2017 51a Ministración	\$1,435,364.11	\$0.00
2162-01-052	Escuelas al Cien 2017 52a Ministración	\$147,849.29	\$0.00
2162-01-053	Escuelas al Cien 2017 53a Ministración	\$507,483.73	\$0.00
2162-01-054	Escuelas al Cien 2017 54a Ministración	\$2,266,969.29	\$0.00

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-01-055	Escuelas al Cien 2017 55a Ministración	\$1,273,230.22	\$0.00
2162-01-056	Escuelas al Cien 2017 56a Ministración	\$181,817.99	\$0.00
2162-01-057	Escuelas al Cien 2017 57a Ministración	\$248,926.91	\$0.00
2162-01-058	Escuelas al Cien 2017 58a Ministración	\$134,786.68	\$0.00
2162-01-059	Escuelas al Cien 2017 59a Ministración	\$1,154,870.56	\$0.00
2162-01-060	Escuelas al Cien 2017 60a Ministración	\$1,670,459.16	\$0.00
2162-01-061	Escuelas al Cien 2017 61a Ministración	\$900,402.61	\$0.00
2162-01-062	Escuelas al Cien 2017 62a Ministración	\$421,450.14	\$0.00
2162-01-063	Escuelas al Cien 2017 63a Ministración	\$1,164,499.31	\$0.00
2162-01-064	Escuelas al Cien 2017 64a Ministración	\$1,079,492.27	\$0.00
2162-01-065	Escuelas al Cien 2017 65a Ministración	\$1,100,251.82	\$0.00
2162-01-066	Escuelas al Cien 2017 66a Ministración	\$1,300,674.83	\$0.00
2162-01-067	Escuelas al Cien 2017 67a Ministración	\$451,193.85	\$0.00
2162-01-068	Escuelas al Cien 2017 68a Ministración	\$330,573.67	\$0.00
2162-01-069	Escuelas al Cien 2017 69a Ministración	\$1,331,784.48	\$0.00
2162-01-070	Escuelas al Cien 2017 70a Ministración	\$1,129,924.43	\$0.00
2162-01-071	Escuelas al Cien 2017 71a Ministración	\$643,205.15	\$0.00
2162-01-072	Escuelas al Cien 2017 72a Ministración	\$106,812.08	\$0.00
2162-01-073	Escuelas al Cien 2017 73a Ministración	\$57,595.00	\$0.00
2162-01-074	Escuelas al Cien 2017 74a Ministración	\$345,412.36	\$0.00
2162-01-075	Escuelas al Cien 2017 75a Ministración	\$771,368.82	\$0.00
2162-01-076	Escuelas al Cien 2017 76a Ministración	\$56,294.68	\$0.00
2162-01-077	Escuelas al Cien 2017 77a Ministración	\$372,731.31	\$0.00
2162-01-078	Escuelas al Cien 2017 78a Ministración	\$2,875,200.91	\$0.00
2162-01-079	Escuelas al Cien 2017 79a Ministración	\$72,790.83	\$0.00
2162-01-080	Escuelas al Cien 2017 80a Ministración	\$91,817.43	\$0.00
2162-01-081	Escuelas al Cien 2017 81a Ministración	\$434,688.99	\$0.00
2162-01-082	Escuelas al Cien 2017 82a Ministración	\$689,403.08	\$0.00
2162-01-083	Escuelas al Cien 2017 83a Ministración	\$320,804.11	\$0.00
2162-01-084	Escuelas al Cien 2017 84a Ministración	\$424,762.22	\$0.00
2162-01-085	Escuelas al Cien 2017 85a Ministración	\$988,219.20	\$0.00
2162-01-086	Escuelas al Cien 2017 86a Ministración	\$2,063,708.47	\$0.00
2162-01-087	Escuelas al Cien 2017 87a Ministración	\$18,447.04	\$0.00
2162-01-088	Escuelas al Cien 2017 88a Ministración	\$1,149,147.30	\$0.00
2162-01-089	Escuelas al Cien 2017 89a Ministración	\$1,760,517.37	\$0.00
2162-01-090	Escuelas al Cien 2017 90a Ministración	\$1,109,484.22	\$0.00
2162-01-091	Escuelas al Cien 2017 91a Ministración	\$12,865.27	\$0.00
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$75,317,480.77</b>	<b>\$41,583,153.10</b>
<b>2162-02</b>	<b>Escuelas al Cien 2018 Nivel Básico</b>		
2162-02-001	Escuelas al Cien 2018 1a Ministración	\$341,837.25	\$341,837.25
2162-02-002	Escuelas al Cien 2018 2a Ministración	\$1,315,055.10	\$1,315,055.10
2162-02-003	Escuelas al Cien 2018 3a Ministración	\$470,187.35	\$470,187.35
2162-02-004	Escuelas al Cien 2018 4a Ministración	\$257,395.57	\$257,395.57
2162-02-005	Escuelas al Cien 2018 5a Ministración	\$252,347.63	\$0.00
2162-02-006	Escuelas al Cien 2018 6a Ministración	\$297,827.22	\$0.00

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-02-007	Escuelas al Cien 2018 7a Ministración	\$375,266.87	\$0.00
2162-02-008	Escuelas al Cien 2018 8a Ministración	\$319,410.81	\$0.00
2162-02-009	Escuelas al Cien 2018 9a Ministración	\$689,494.40	\$0.00
2162-02-011	Escuelas al Cien 2018 11a Ministración	\$785,318.69	\$0.00
2162-02-012	Escuelas al Cien 2018 12a Ministración	\$331,899.87	\$0.00
2162-02-013	Escuelas al Cien 2018 13a Ministración	\$369,793.66	\$0.00
2162-02-014	Escuelas al Cien 2018 14a Ministración	\$237,531.02	\$0.00
2162-02-015	Escuelas al Cien 2018 15a Ministración	\$105,784.62	\$0.00
2162-02-016	Escuelas al Cien 2018 16a Ministración	\$699,827.61	\$0.00
2162-02-017	Escuelas al Cien 2018 17a Ministración	\$248,074.84	\$0.00
2162-02-018	Escuelas al Cien 2018 18a Ministración	\$556,462.67	\$0.00
2162-02-019	Escuelas al Cien 2018 19a Ministración	\$1,326,009.24	\$0.00
2162-02-020	Escuelas al Cien 2018 20a Ministración	\$411,813.96	\$0.00
2162-02-021	Escuelas al Cien 2018 21a Ministración	\$605,688.40	\$0.00
2162-02-022	Escuelas al Cien 2018 22a Ministración	\$866,531.33	\$0.00
2162-02-023	Escuelas al Cien 2018 23a Ministración	\$266,553.38	\$0.00
2162-02-024	Escuelas al Cien 2018 24a Ministración	\$110,883.95	\$0.00
2162-02-025	Escuelas al Cien 2018 25a Ministración	\$305,816.88	\$0.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$11,546,812.32</b>	<b>\$2,384,475.27</b>
<b>2162-04</b>	<b>Escuelas al Cien 2018 Nivel Superior</b>		
2162-04-014	Escuelas al Cien 2018 14a Ministración	\$958,382.20	\$0.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$96,564,584.04</b>	<b>\$47,827,944.39</b>
<b>2162-1</b>	<b>Escuelas al Cien 2015</b>		
2162-1-002	Escuelas al Cien 2015 2a Ministración	\$852,340.31	\$852,340.31
2162-1-003	Escuelas al Cien 2015 3a Ministración	\$1,447,858.84	\$1,447,858.84
2162-1-004	Escuelas al Cien 2015 4a Ministración	\$443,261.99	\$443,261.99
2162-1-005	Escuelas al Cien 2015 5a Ministración	\$1,242,748.81	\$1,242,748.81
2162-1-008	Escuelas al Cien 2015 8a Ministración	\$1,275,724.33	\$1,275,724.33
2162-1-009	Escuelas al Cien 2015 9a Ministración	\$60,132.04	\$60,132.04
2162-1-011	Escuelas al Cien 2015 11a Ministración	\$208,886.26	\$208,886.26
2162-1-012	Escuelas al Cien 2015 12a Ministración	\$0.01	\$0.01
2162-1-015	Escuelas al Cien 2015 15a Ministración	\$155,835.50	\$155,835.50
2162-1-019	Escuelas al Cien 2015 19a Ministración	\$541,810.00	\$541,810.00
2162-1-021	Escuelas al Cien 2015 21a Ministración	\$56,306.64	\$56,306.64
2162-1-024	Escuelas al Cien 2015 24a Ministración	\$169,569.69	\$169,569.69
2162-1-025	Escuelas al Cien 2015 25a Ministración	\$189,437.55	\$189,437.55
2162-1-026	Escuelas al Cien 2015 26a Ministración	\$28,289.17	\$28,289.17
2162-1-030	Escuelas al Cien 2015 30a Ministración	\$169,912.35	\$169,912.35
2162-1-031	Escuelas al Cien 2015 31a Ministración	\$151,685.22	\$151,685.22
2162-1-032	Escuelas al Cien 2015 32a Ministración	\$23,860.67	\$23,860.67
2162-1-034	Escuelas al Cien 2015 34a Ministración	\$118,742.40	\$118,742.40
2162-1-036	Escuelas al Cien 2015 36a Ministración	\$17,550.12	\$17,550.12
2162-1-039	Escuelas al Cien 2015 39a Ministración	\$115,504.89	\$115,504.89

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-1-040	Escuelas al Cien 2015 40a Ministración	\$5,901.72	\$5,901.72
2162-1-041	Escuelas al Cien 2015 41a Ministración	\$14,296.15	\$14,296.15
2162-1-042	Escuelas al Cien 2015 42a Ministración	\$57,408.09	\$57,408.09
2162-1-043	Escuelas al Cien 2015 43a Ministración	\$406,190.04	\$406,190.04
2162-1-044	Escuelas al Cien 2015 44a Ministración	\$726,263.74	\$726,263.74
2162-1-045	Escuelas al Cien 2015 45a Ministración	\$110,568.19	\$110,568.19
2162-1-047	Escuelas al Cien 2015 47a Ministración	\$134,825.32	\$134,825.32
2162-1-048	Escuelas al Cien 2015 48a Ministración	\$0.03	\$0.03
2162-1-049	Escuelas al Cien 2015 49a Ministración	\$188,614.55	\$188,614.55
2162-1-050	Escuelas al Cien 2015 50a Ministración	\$132,350.75	\$132,350.75
2162-1-052	Escuelas al Cien 2015 52a Ministración	\$274,024.49	\$274,024.49
2162-1-054	Escuelas al Cien 2015 54a Ministración	\$64,904.32	\$64,904.32
2162-1-055	Escuelas al Cien 2015 55a Ministración	\$1,721.54	\$1,721.54
2162-1-056	Escuelas al Cien 2015 56a Ministración	\$298,946.65	\$298,946.65
2162-1-057	Escuelas al Cien 2015 57a Ministración	\$92.22	\$92.22
2162-1-059	Escuelas al Cien 2015 59a Ministración	\$377,924.58	\$377,924.58
2162-1-060	Escuelas al Cien 2015 60a Ministración	\$353,496.07	\$353,496.07
2162-1-061	Escuelas al Cien 2015 60a Ministración	\$677,183.50	\$677,183.50
2162-1-062	Escuelas al Cien 2015 62a Ministración	-\$0.01	\$0.00
2162-1-063	Escuelas al Cien 2015 63a Ministración	\$115,182.07	\$0.00
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$11,209,350.80</b>	<b>\$11,094,168.74</b>
<b>2162-2</b>	<b>Escuelas al Cien 2016</b>		
2162-2-001	Escuelas al Cien 2016 1a Ministración	\$2,441,473.25	\$2,441,473.25
2162-2-002	Escuelas al Cien 2016 2a Ministración	\$1,808,728.51	\$1,808,728.51
2162-2-003	Escuelas al Cien 2016 3a Ministración	\$74,114.64	\$74,114.64
2162-2-004	Escuelas al Cien 2016 4a Ministración	\$709,337.42	\$709,337.42
2162-2-005	Escuelas al Cien 2016 5a Ministración	\$414,610.41	\$414,610.41
2162-2-006	Escuelas al Cien 2016 6a Ministración	\$4,541,908.02	\$4,541,908.02
2162-2-007	Escuelas al Cien 2016 7a Ministración	\$217,776.39	\$217,776.39
2162-2-008	Escuelas al Cien 2016 8a Ministración	\$220,231.28	\$220,231.28
2162-2-009	Escuelas al Cien 2016 9a Ministración	\$6,130,763.45	\$6,130,763.45
2162-2-010	Escuelas al Cien 2016 10a Ministración	\$75,226.32	\$75,226.32
2162-2-011	Escuelas al Cien 2016 11a Ministración	\$644,083.38	\$344,755.54
2162-2-012	Escuelas al Cien 2016 12a Ministración	\$1,101,423.53	\$1,101,423.53
2162-2-013	Escuelas al Cien 2016 13a Ministración	\$815,187.95	\$815,187.95
2162-2-014	Escuelas al Cien 2016 14a Ministración	\$317,123.82	\$317,123.82
2162-2-015	Escuelas al Cien 2016 15a Ministración	\$457,036.46	\$457,036.46
2162-2-016	Escuelas al Cien 2016 16a Ministración	\$262,640.07	\$262,640.07
2162-2-017	Escuelas al Cien 2016 17a Ministración	\$1,228,762.51	\$1,228,762.51
2162-2-018	Escuelas al Cien 2016 18a Ministración	\$317,246.64	\$317,246.64
2162-2-019	Escuelas al Cien 2016 19a Ministración	\$789,106.93	\$789,106.93
2162-2-020	Escuelas al Cien 2016 20a Ministración	\$0.01	\$0.01
2162-2-021	Escuelas al Cien 2016 21a Ministración	\$135,946.80	\$135,946.80
2162-2-022	Escuelas al Cien 2016 22a Ministración	\$1,217,792.02	\$1,217,792.02
2162-2-023	Escuelas al Cien 2016 23a Ministración	\$1,130,519.76	\$1,130,519.76

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-2-024	Escuelas al Cien 2016 24a Ministración	\$57,324.90	\$57,324.90
2162-2-025	Escuelas al Cien 2016 25a Ministración	\$46,567.04	\$46,567.04
2162-2-026	Escuelas al Cien 2016 26a Ministración	\$2,006,270.42	\$2,006,270.42
2162-2-027	Escuelas al Cien 2016 27a Ministración	\$747,667.08	\$747,667.08
2162-2-028	Escuelas al Cien 2016 28a Ministración	\$512,177.19	\$512,177.19
2162-2-029	Escuelas al Cien 2016 29a Ministración	\$1,877,146.78	\$1,877,146.78
2162-2-030	Escuelas al Cien 2016 30a Ministración	\$146,959.81	\$146,959.81
2162-2-031	Escuelas al Cien 2016 31a Ministración	\$865,535.31	\$865,535.31
2162-2-032	Escuelas al Cien 2016 32a Ministración	\$477,334.70	\$477,334.70
2162-2-034	Escuelas al Cien 2016 34a Ministración	\$1,187,472.08	\$1,187,472.08
2162-2-035	Escuelas al Cien 2016 35a Ministración	\$1,390,043.16	\$1,390,043.16
2162-2-036	Escuelas al Cien 2016 36a Ministración	\$416,076.32	\$416,076.32
2162-2-037	Escuelas al Cien 2016 37a Ministración	\$605,813.05	\$605,813.05
2162-2-038	Escuelas al Cien 2016 38a Ministración	\$1,204,364.14	\$1,204,364.14
2162-2-039	Escuelas al Cien 2016 39a Ministración	\$1,322,142.74	\$1,322,142.74
2162-2-040	Escuelas al Cien 2016 40a Ministración	\$332,949.94	\$332,949.94
2162-2-041	Escuelas al Cien 2016 41a Ministración	\$509,834.99	\$509,834.99
2162-2-042	Escuelas al Cien 2016 42a Ministración	\$1,576,079.90	\$1,576,079.90
2162-2-043	Escuelas al Cien 2016 43a Ministración	\$360,315.74	\$360,315.74
2162-2-044	Escuelas al Cien 2016 44a Ministración	\$522,437.88	\$522,437.88
2162-2-045	Escuelas al Cien 2016 45a Ministración	\$1,092,249.65	\$1,092,249.65
2162-2-047	Escuelas al Cien 2016 47a Ministración	\$920,894.01	\$920,894.01
2162-2-048	Escuelas al Cien 2016 48a Ministración	\$85,859.58	\$85,859.58
2162-2-049	Escuelas al Cien 2016 49a Ministración	\$251,627.09	\$251,627.09
2162-2-050	Escuelas al Cien 2016 50a Ministración	\$84,687.39	\$84,687.39
2162-2-051	Escuelas al Cien 2016 51a Ministración	\$359,012.24	\$359,012.24
2162-2-052	Escuelas al Cien 2016 52a Ministración	\$38,355.92	\$38,355.92
2162-2-053	Escuelas al Cien 2016 53a Ministración	\$1,203,172.75	\$1,203,172.75
2162-2-054	Escuelas al Cien 2016 54a Ministración	\$352,629.60	\$352,629.60
2162-2-055	Escuelas al Cien 2016 55a Ministración	\$1,912,734.61	\$1,912,734.61
2162-2-056	Escuelas al Cien 2016 56a Ministración	\$634,635.87	\$634,635.87
2162-2-057	Escuelas al Cien 2016 57a Ministración	\$1,263,632.55	\$1,263,632.55
2162-2-058	Escuelas al Cien 2016 58a Ministración	\$1,769.04	\$1,769.04
2162-2-059	Escuelas al Cien 2016 59a Ministración	\$11,108.16	\$11,108.16
2162-2-060	Escuelas al Cien 2016 60a Ministración	\$420,117.63	\$420,117.63
2162-2-061	Escuelas al Cien 2016 61a Ministración	\$426,952.51	\$426,952.51
2162-2-062	Escuelas al Cien 2016 62a Ministración	\$87,878.18	\$87,878.18
2162-2-063	Escuelas al Cien 2016 63a Ministración	\$1,154,477.33	\$1,154,477.33
2162-2-064	Escuelas al Cien 2016 64a Ministración	\$867,677.24	\$867,677.24
2162-2-066	Escuelas al Cien 2016 66a Ministración	\$782,627.44	\$782,627.44
2162-2-067	Escuelas al Cien 2016 67a Ministración	\$169,637.82	\$169,637.82
2162-2-068	Escuelas al Cien 2016 68a Ministración	\$117,010.78	\$117,010.78
2162-2-069	Escuelas al Cien 2016 69a Ministración	\$697,575.84	\$697,575.84
2162-2-070	Escuelas al Cien 2016 70a Ministración	\$1,171,635.84	\$1,171,635.84
2162-2-071	Escuelas al Cien 2016 71a Ministración	\$2,271,431.77	\$2,271,431.77
2162-2-073	Escuelas al Cien 2016 73a Ministración	\$822,298.31	\$822,298.31

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-2-074	Escuelas al Cien 2016 74a Ministración	\$1,931,112.81	\$1,931,112.81
2162-2-075	Escuelas al Cien 2016 75a Ministración	\$258,601.25	\$258,601.25
2162-2-076	Escuelas al Cien 2016 76a Ministración	\$92,292.39	\$92,292.39
2162-2-077	Escuelas al Cien 2016 77a Ministración	\$1,592,437.97	\$1,592,437.97
2162-2-078	Escuelas al Cien 2016 78a Ministración	\$1,383,610.80	\$1,383,610.80
2162-2-079	Escuelas al Cien 2016 79a Ministración	\$413,262.45	\$413,262.45
2162-2-080	Escuelas al Cien 2016 80a Ministración	\$1,534,411.30	\$1,534,411.30
2162-2-082	Escuelas al Cien 2016 82a Ministración	\$316,691.41	\$316,691.41
2162-2-083	Escuelas al Cien 2016 83a Ministración	\$990,127.14	\$990,127.14
2162-2-084	Escuelas al Cien 2016 84a Ministración	\$51,393.64	\$51,393.64
2162-2-085	Escuelas al Cien 2016 85a Ministración	\$1,187.33	\$1,187.33
2162-2-086	Escuelas al Cien 2016 86a Ministración	\$25,828.90	\$25,828.90
2162-2-087	Escuelas al Cien 2016 87a Ministración	\$19,793.21	\$19,793.21
2162-2-088	Escuelas al Cien 2016 88a Ministración	\$870,410.29	\$998,716.74
2162-2-089	Escuelas al Cien 2016 89a Ministración	\$550,524.30	\$550,524.30
2162-2-090	Escuelas al Cien 2016 90a Ministración	\$35,424.32	\$35,424.32
2162-2-091	Escuelas al Cien 2016 91a Ministración	\$181,905.09	\$181,905.09
2162-2-093	Escuelas al Cien 2016 93a Ministración	\$8,828.70	\$8,828.70
2162-2-094	Escuelas al Cien 2016 94a Ministración	\$1,013,808.51	\$1,013,808.51
2162-2-095	Escuelas al Cien 2016 95a Ministración	\$162,706.98	\$162,706.98
2162-2-096	Escuelas al Cien 2016 96a Ministración	\$43,949.64	\$43,949.64
2162-2-097	Escuelas al Cien 2016 97a Ministración	\$1,138,000.18	\$1,920,234.12
2162-2-098	Escuelas al Cien 2016 98a Ministración	\$489,967.32	\$489,967.32
2162-2-099	Escuelas al Cien 2016 99a Ministración	\$606,537.07	\$606,537.07
2162-2-100	Escuelas al Cien 2016 100a Ministración	\$436,369.29	\$436,369.29
2162-2-101	Escuelas al Cien 2016 101a Ministración	\$136,033.59	\$136,033.59
2162-2-102	Escuelas al Cien 2016 102a Ministración	\$30,938.16	\$30,938.16
2162-2-103	Escuelas al Cien 2016 103a Ministración	\$28,640.51	\$28,640.51
2162-2-104	Escuelas al Cien 2016 104a Ministración	\$995,553.94	\$995,553.94
2162-2-106	Escuelas al Cien 2016 106a Ministración	\$355,713.63	\$355,713.63
2162-2-107	Escuelas al Cien 2016 107a Ministración	\$755,432.36	\$755,432.36
2162-2-108	Escuelas al Cien 2016 108a Ministración	\$437,239.79	\$437,239.79
2162-2-109	Escuelas al Cien 2016 109a Ministración	\$0.00	\$97,269.28
2162-2-110	Escuelas al Cien 2016 110a Ministración	\$436,624.18	\$436,624.18
2162-2-111	Escuelas al Cien 2016 111a Ministración	\$3,489,344.50	\$3,489,344.50
2162-2-112	Escuelas al Cien 2016 112a Ministración	\$231,731.12	\$425,227.38
2162-2-113	Escuelas al Cien 2016 113a Ministración	\$1,056,355.06	\$1,056,355.06
2162-2-114	Escuelas al Cien 2016 114a Ministración	\$367,406.06	\$367,406.06
2162-2-115	Escuelas al Cien 2016 115a Ministración	\$98,996.60	\$98,996.60
2162-2-116	Escuelas al Cien 2016 116a Ministración	\$65,806.18	\$65,806.18
2162-2-117	Escuelas al Cien 2016 117a Ministración	\$332,582.92	\$538,712.73
2162-2-118	Escuelas al Cien 2016 118a Ministración	\$262,823.41	\$316,862.61
2162-2-119	Escuelas al Cien 2016 119a Ministración	\$271,429.56	\$491,954.07
2162-2-120	Escuelas al Cien 2016 120a Ministración	\$555,737.36	\$555,737.36
2162-2-121	Escuelas al Cien 2016 121a Ministración	\$278,669.09	\$396,863.49
2162-2-122	Escuelas al Cien 2016 122a Ministración	\$309,357.58	\$309,357.58



<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-2-123	Escuelas al Cien 2016 123a Ministración	\$310,035.65	\$310,035.65
2162-2-124	Escuelas al Cien 2016 124a Ministración	\$304,127.62	\$304,127.62
2162-2-125	Escuelas al Cien 2016 125a Ministración	\$580,135.97	\$580,135.97
2162-2-126	Escuelas al Cien 2016 126a Ministración	\$379,383.34	\$379,383.34
2162-2-128	Escuelas al Cien 2016 128a Ministración	\$828,011.31	\$885,295.40
2162-2-129	Escuelas al Cien 2016 129a Ministración	\$416,937.72	\$416,937.72
2162-2-130	Escuelas al Cien 2016 130a Ministración	\$0.01	\$158,593.84
2162-2-131	Escuelas al Cien 2016 131a Ministración	\$84,844.66	\$84,844.66
2162-2-132	Escuelas al Cien 2016 132a Ministración	\$1,287,262.90	\$1,287,262.90
2162-2-133	Escuelas al Cien 2016 133a Ministración	\$42,858.21	\$42,858.21
2162-2-134	Escuelas al Cien 2016 134a Ministración	\$43,110.70	\$43,110.70
2162-2-135	Escuelas al Cien 2016 135a Ministración	\$237,383.44	\$237,383.44
2162-2-136	Escuelas al Cien 2016 136a Ministración	\$166,553.20	\$166,553.20
2162-2-137	Escuelas al Cien 2016 137a Ministración	\$463,004.85	\$463,004.85
2162-2-138	Escuelas al Cien 2016 138a Ministración	\$675,075.46	\$675,075.46
2162-2-139	Escuelas al Cien 2016 139a Ministración	\$244,103.26	\$244,103.26
2162-2-140	Escuelas al Cien 2016 140a Ministración	\$236,554.15	\$236,554.15
2162-2-141	Escuelas al Cien 2016 141a Ministración	\$223,413.82	\$430,363.62
2162-2-142	Escuelas al Cien 2016 142a Ministración	\$342,822.19	\$447,773.65
2162-2-143	Escuelas al Cien 2016 143a Ministración	\$822,186.70	\$822,186.70
2162-2-145	Escuelas al Cien 2016 145a Ministración	\$1,486.46	\$13,927.54
2162-2-146	Escuelas al Cien 2016 146a Ministración	\$517,723.04	\$517,723.04
2162-2-147	Escuelas al Cien 2016 147a Ministración	\$18,872.98	\$18,872.98
2162-2-148	Escuelas al Cien 2016 148a Ministración	\$261,492.35	\$261,492.35
2162-2-149	Escuelas al Cien 2016 149a Ministración	\$532,792.32	\$532,792.32
2162-2-150	Escuelas al Cien 2016 150a Ministración	\$30,482.51	\$30,482.51
2162-2-151	Escuelas al Cien 2016 151a Ministración	\$0.00	\$81,551.80
2162-2-152	Escuelas al Cien 2016 152a Ministración	\$0.00	\$88,677.30
2162-2-153	Escuelas al Cien 2016 153a Ministración	\$644,402.33	\$644,402.33
2162-2-154	Escuelas al Cien 2016 154a Ministración	\$0.00	\$303,900.33
2162-2-155	Escuelas al Cien 2016 155a Ministración	\$215,373.79	\$215,373.79
2162-2-156	Escuelas al Cien 2016 156a Ministración	\$431,134.05	\$431,134.05
2162-2-158	Escuelas al Cien 2016 158a Ministración	\$511,611.41	\$511,611.41
2162-2-159	Escuelas al Cien 2016 159a Ministración	\$0.00	\$36,210.85
2162-2-161	Escuelas al Cien 2016 161a Ministración	\$714,593.49	\$714,593.49
2162-2-162	Escuelas al Cien 2016 162a Ministración	\$396,503.76	\$396,503.76
2162-2-164	Escuelas al Cien 2016 164a Ministración	\$62,711.51	\$272,750.57
2162-2-165	Escuelas al Cien 2016 165a Ministración	\$556,100.64	\$556,100.64
2162-2-166	Escuelas al Cien 2016 166a Ministración	\$235,735.11	\$235,735.11
2162-2-167	Escuelas al Cien 2016 167a Ministración	\$416,633.67	\$416,633.67
2162-2-168	Escuelas al Cien 2016 168a Ministración	\$261,722.97	\$261,722.97
2162-2-170	Escuelas al Cien 2016 170a Ministración	\$795,954.53	\$795,954.53
2162-2-171	Escuelas al Cien 2016 171a Ministración	\$324,636.15	\$324,636.15
2162-2-173	Escuelas al Cien 2016 173a Ministración	\$886,871.77	\$886,871.77
2162-2-174	Escuelas al Cien 2016 174a Ministración	\$510,591.20	\$510,591.20
2162-2-175	Escuelas al Cien 2016 175a Ministración	\$0.00	\$50,423.38

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-2-176	Escuelas al Cien 2016 176a Ministración	\$1,054,528.82	\$1,069,709.61
2162-2-177	Escuelas al Cien 2016 177a Ministración	\$217,180.69	\$354,916.27
2162-2-178	Escuelas al Cien 2016 178a Ministración	\$944,364.99	\$0.00
2162-2-179	Escuelas al Cien 2016 179a Ministración	\$1,189,775.45	\$0.00
2162-2-180	Escuelas al Cien 2016 180a Ministración	\$113,044.39	\$0.00
2162-2-181	Escuelas al Cien 2016 181a Ministración	\$366,092.07	\$0.00
2162-2-182	Escuelas al Cien 2016 182a Ministración	\$820,572.10	\$0.00
2162-2-183	Escuelas al Cien 2016 183a Ministración	\$266,893.07	\$0.00
2162-2-184	Escuelas al Cien 2016 184a Ministración	\$149,203.53	\$0.00
2162-2-185	Escuelas al Cien 2016 185a Ministración	\$523,075.32	\$0.00
2162-2-186	Escuelas al Cien 2016 186a Ministración	\$112,062.25	\$0.00
2162-2-187	Escuelas al Cien 2016 187a Ministración	\$222,026.20	\$0.00
2162-2-189	Escuelas al Cien 2016 189a Ministración	\$247,673.62	\$0.00
2162-2-190	Escuelas al Cien 2016 190a Ministración	\$235,701.54	\$0.00
2162-2-191	Escuelas al Cien 2016 191a Ministración	\$73,547.49	\$0.00
2162-2-193	Escuelas al Cien 2016 193a Ministración	\$12,524.37	\$0.00
2162-2-194	Escuelas al Cien 2016 194a Ministración	\$1,137,906.79	\$0.00
2162-2-195	Escuelas al Cien 2016 195a Ministración	\$1,406,634.45	\$0.00
2162-2-196	Escuelas al Cien 2016 196a Ministración	\$645,430.84	\$0.00
2162-2-197	Escuelas al Cien 2016 197a Ministración	\$139,924.36	\$0.00
2162-2-198	Escuelas al Cien 2016 198a Ministración	\$82,697.75	\$0.00
2162-2-199	Escuelas al Cien 2016 199a Ministración	\$97,050.32	\$0.00
2162-2-200	Escuelas al Cien 2016 200a Ministración	\$641,496.38	\$0.00
2162-2-201	Escuelas al Cien 2016 201a Ministración	\$3,298.83	\$0.00
2162-2-202	Escuelas al Cien 2016 202a Ministración	\$28,122.52	\$0.00
2162-2-203	Escuelas al Cien 2016 203a Ministración	\$124,565.43	\$0.00
2162-2-204	Escuelas al Cien 2016 204a Ministración	\$85,193.33	\$0.00
2162-2-205	Escuelas al Cien 2016 205a Ministración	\$349,772.54	\$0.00
2162-2-206	Escuelas al Cien 2016 206a Ministración	\$245,502.81	\$0.00
2162-2-207	Escuelas al Cien 2016 207a Ministración	\$315,589.38	\$0.00
2162-2-208	Escuelas al Cien 2016 208a Ministración	\$6,320.48	\$0.00
2162-2-209	Escuelas al Cien 2016 209a Ministración	\$714,215.78	\$0.00
2162-2-210	Escuelas al Cien 2016 210a Ministración	\$316,359.58	\$0.00
2162-2-211	Escuelas al Cien 2016 211a Ministración	\$254,415.93	\$0.00
2162-2-212	Escuelas al Cien 2016 212a Ministración	\$299,562.99	\$0.00
2162-2-213	Escuelas al Cien 2016 213a Ministración	\$143,568.28	\$0.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$112,663,965.65</b>	<b>\$103,314,585.85</b>
<b>2162-3</b>	<b>Escuelas al Cien 2015 Media Superior</b>		
2162-3-007	Escuelas al Cien 2015 7a Ministración	\$1,540,393.29	\$1,540,393.29
2162-3-013	Escuelas al Cien 2015 13a Ministración	\$1,860,435.49	\$1,860,435.49
2162-3-014	Escuelas al Cien 2015 14a Ministración	\$14,197.98	\$14,197.98
2162-3-016	Escuelas al Cien 2015 16a Ministración	\$14,197.96	\$14,197.96
2162-3-017	Escuelas al Cien 2015 17a Ministración	\$118,787.70	\$118,787.70
2162-3-018	Escuelas al Cien 2015 18a Ministración	\$715,977.36	\$715,977.36
2162-3-019	Escuelas al Cien 2015 19a Ministración	\$704,453.55	\$704,453.55
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$4,968,443.33</b>	<b>\$4,968,443.33</b>

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
<b>2162-4</b>	<b>Escuelas al Cien 2015 Nivel Superior</b>		
2162-4-001	Escuelas al Cien 2015 Superior 1a Ministración	\$31,808.18	\$31,808.18
2162-4-002	Escuelas al Cien 2015 Superior 2a Ministración	\$794,072.96	\$794,072.96
2162-4-003	Escuelas al Cien 2015 Superior 3a Ministración	\$9,643,374.49	\$9,643,374.49
2162-4-004	Escuelas al Cien 2015 Superior 4a Ministración	\$6,388,504.70	\$6,388,504.70
2162-4-005	Escuelas al Cien 2015 Superior 5a Ministración	\$686,062.38	\$686,062.38
2162-4-006	Escuelas al Cien 2015 Superior 6a Ministración	\$2,629,211.16	\$2,629,211.16
2162-4-007	Escuelas al Cien 2015 Superior 7a Ministración	\$0.05	\$0.05
2162-4-008	Escuelas al Cien 2015 Superior 8a Ministración	\$498,463.07	\$498,463.07
2162-4-009	Escuelas al Cien 2015 Superior 9a Ministración	\$1,662,657.17	\$1,662,657.17
2162-4-010	Escuelas al Cien 2015 Superior 10a Ministración	\$115,642.86	\$115,642.86
2162-4-011	Escuelas al Cien 2015 Superior 11a Ministración	\$359,671.60	\$359,671.60
2162-4-012	Escuelas al Cien 2015 Superior 12a Ministración	\$1,515,275.94	\$1,515,275.94
2162-4-013	Escuelas al Cien 2015 Superior 13a Ministración	\$366,322.65	\$366,322.65
2162-4-014	Escuelas al Cien 2015 Superior 14a Ministración	\$2,947,211.45	\$2,947,211.45
2162-4-015	Escuelas al Cien 2015 Superior 15a Ministración	\$400,928.60	\$400,928.60
2162-4-016	Escuelas al Cien 2015 Superior 16a Ministración	\$71,443.88	\$71,443.88
2162-4-017	Escuelas al Cien 2015 Superior 17a Ministración	\$850,948.65	\$850,948.65
2162-4-018	Escuelas al Cien 2015 Superior 18a Ministración	\$162,218.30	\$162,218.30
2162-4-019	Escuelas al Cien 2015 Superior 19a Ministración	\$1,039,216.16	\$1,039,216.16
2162-4-020	Escuelas al Cien 2015 Superior 20a Ministración	\$52,665.26	\$52,665.26
2162-4-021	Escuelas al Cien 2015 Superior 21a Ministración	\$659,464.02	\$659,464.02
2162-4-022	Escuelas al Cien 2015 Superior 22a Ministración	\$1,158,577.28	\$1,158,577.28
2162-4-023	Escuelas al Cien 2015 Superior 23a Ministración	\$25,675.64	\$25,675.64
2162-4-024	Escuelas al Cien 2015 Superior 24a Ministración	\$710,530.44	\$710,530.44
2162-4-025	Escuelas al Cien 2015 Superior 25a Ministración	\$2,078,756.43	\$2,078,756.43
2162-4-026	Escuelas al Cien 2015 Superior 26a Ministración	\$245,318.94	\$245,318.94
2162-4-027	Escuelas al Cien 2015 Superior 27a Ministración	\$58,920.36	\$58,920.36
2162-4-028	Escuelas al Cien 2015 Superior 28a Ministración	\$705,430.79	\$705,430.79
2162-4-029	Escuelas al Cien 2015 Superior 29a Ministración	\$196,156.18	\$196,156.18
2162-4-030	Escuelas al Cien 2015 Superior 30a Ministración	\$681,117.52	\$681,117.52
2162-4-031	Escuelas al Cien 2015 Superior 31a Ministración	\$585,140.38	\$585,140.38
2162-4-032	Escuelas al Cien 2015 Superior 32a Ministración	\$535,845.05	\$535,845.05
2162-4-033	Escuelas al Cien 2015 Superior 33a Ministración	\$862,445.05	\$862,445.05
2162-4-034	Escuelas al Cien 2015 Superior 34a Ministración	\$1,571,133.09	\$1,571,133.09
2162-4-035	Escuelas al Cien 2015 Superior 35a Ministración	\$9,397.79	\$9,397.79
2162-4-036	Escuelas al Cien 2015 Superior 36a Ministración	\$7,599.11	\$7,599.11
2162-4-037	Escuelas al Cien 2015 Superior 37a Ministración	\$1,720,945.97	\$1,720,945.97
2162-4-038	Escuelas al Cien 2015 Superior 38a Ministración	\$273,584.27	\$273,584.27
2162-4-039	Escuelas al Cien 2015 Superior 39a Ministración	\$3,129,300.06	\$3,129,300.06
2162-4-040	Escuelas al Cien 2015 Superior 40a Ministración	\$908,100.28	\$908,100.28
2162-4-041	Escuelas al Cien 2015 Superior 41a Ministración	\$2,769,081.87	\$2,769,081.87
2162-4-043	Escuelas al Cien 2015 Superior 43a Ministración	\$1,147,677.40	\$1,147,677.40
2162-4-044	Escuelas al Cien 2015 Superior 44a Ministración	\$107,250.77	\$107,250.77
2162-4-045	Escuelas al Cien 2015 Superior 45a Ministración	\$1,242,894.77	\$1,242,894.77
2162-4-046	Escuelas al Cien 2015 Superior 46a Ministración	\$276,380.66	\$276,380.66

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-4-047	Escuelas al Cien 2015 Superior 47a Ministración	\$354,935.76	\$354,935.76
2162-4-048	Escuelas al Cien 2015 Superior 48a Ministración	\$520,437.72	\$520,437.72
2162-4-049	Escuelas al Cien 2015 Superior 49a Ministración	\$1,308,515.79	\$1,308,515.79
2162-4-050	Escuelas al Cien 2015 Superior 50a Ministración	\$497,170.76	\$497,170.76
2162-4-051	Escuelas al Cien 2015 Superior 51a Ministración	\$96,953.55	\$96,953.55
2162-4-052	Escuelas al Cien 2015 Superior 52a Ministración	\$276,939.64	\$276,939.64
2162-4-053	Escuelas al Cien 2015 Superior 53a Ministración	\$209,154.40	\$209,154.40
2162-4-054	Escuelas al Cien 2015 Superior 54a Ministración	\$518,439.51	\$518,439.51
2162-4-056	Escuelas al Cien 2015 Superior 56a Ministración	\$321,052.18	\$321,052.18
2162-4-057	Escuelas al Cien 2015 Superior 57a Ministración	\$8,552.50	\$8,552.50
2162-4-059	Escuelas al Cien 2015 Superior 59a Ministración	\$737,316.11	\$737,316.11
2162-4-060	Escuelas al Cien 2015 Superior 60a Ministración	\$20,128.18	\$20,128.18
2162-4-061	Escuelas al Cien 2015 Superior 61a Ministración	\$79,716.41	\$79,716.41
2162-4-062	Escuelas al Cien 2015 Superior 62a Ministración	\$11,968.11	\$0.00
2162-4-063	Escuelas al Cien 2015 Superior 63a Ministración	\$184,290.92	\$0.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$57,027,995.17</b>	<b>\$56,831,736.14</b>
<b>2162-5</b>	<b>Intereses</b>	<b>\$77,861.62</b>	<b>\$74,243.32</b>
<b>2162-6</b>	<b>Escuelas al Cien 2016 Nivel Superior</b>		
2162-6-002	Escuelas al Cien 2016 2a Ministración	\$96,096.98	\$96,096.98
2162-6-004	Escuelas al Cien 2016 4a Ministración	\$95,989.94	\$95,989.94
2162-6-006	Escuelas al Cien 2016 6a Ministración	\$28,135.60	\$28,135.60
2162-6-017	Escuelas al Cien 2016 17a Ministración	\$815,626.21	\$815,626.21
2162-6-018	Escuelas al Cien 2016 18a Ministración	\$277,680.57	\$277,680.57
2162-6-019	Escuelas al Cien 2016 19a Ministración	\$809,200.00	\$809,200.00
2162-6-020	Escuelas al Cien 2016 20a Ministración	\$817,170.62	\$817,170.62
2162-6-022	Escuelas al Cien 2016 22a Ministración	-\$0.01	-\$0.01
2162-6-023	Escuelas al Cien 2016 23a Ministración	\$210,115.06	\$210,115.06
2162-6-024	Escuelas al Cien 2016 24a Ministración	\$635,380.06	\$635,380.06
2162-6-026	Escuelas al Cien 2016 26a Ministración	\$1,975,566.65	\$1,975,566.65
2162-6-027	Escuelas al Cien 2016 27a Ministración	\$375,088.24	\$375,088.24
2162-6-029	Escuelas al Cien 2016 29a Ministración	\$68,992.28	\$68,992.28
2162-6-030	Escuelas La Cien 2016 30a Ministración	\$130,668.27	\$130,668.27
2162-6-032	Escuelas La Cien 2016 32a Ministración	\$192,695.59	\$192,695.59
2162-6-034	Escuelas al Cien 2016 34a Ministración	\$422,219.13	\$422,219.13
2162-6-037	Escuelas al Cien 2016 37a Ministración	\$160,837.70	\$160,837.70
2162-6-038	Escuelas al Cien 2016 38a Ministración	\$735,905.22	\$0.00
2162-6-039	Escuelas al Cien 2016 39a Ministración	\$1,015,922.65	\$0.00
2162-6-040	Escuelas al Cien 2016 40a Ministración	\$512,765.47	\$0.00
2162-6-041	Escuelas al Cien 2016 41a Ministración	\$100,850.81	\$0.00
2162-6-042	Escuelas al Cien 2016 42a Ministración	\$1,074,529.07	\$0.00
2162-6-043	Escuelas al Cien 2016 43a Ministración	\$267,470.78	\$0.00
2162-6-044	Escuelas al Cien 2016 44a Ministración	\$184,133.56	\$0.00

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
2162-6-045	Escuelas al Cien 2016 45a Ministración	\$757,055.23	\$0.00
2162-6-046	Escuelas al Cien 2016 46a Ministración	\$282,298.90	\$0.00
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$12,042,394.58</b>	<b>\$7,111,462.89</b>
<b>2162-7</b>	<b>Escuelas al Cien 2017 Nivel Superior</b>		
2162-7-001	Escuelas al Cien 2017 Nivel Superior	\$384,944.02	\$384,944.02
2162-7-002	Escuelas al Cien 2017 2a Ministración	\$11,026,566.98	\$11,026,566.98
2162-7-003	Escuelas al Cien 2017 3a Ministración	\$1,757,004.50	\$1,757,004.50
2162-7-004	Escuelas al Cien 2017 4a Ministración	\$1,207,805.08	\$1,207,805.08
2162-7-006	Escuelas al Cien 2017 6a Ministración	\$193,680.35	\$193,680.35
2162-7-009	Escuelas al Cien 2017 9a Ministración	\$542,440.55	\$542,440.55
2162-7-010	Escuelas al Cien 2017 10a Ministración	\$554,280.60	\$554,280.60
2162-7-011	Escuelas al Cien 2017 11a Ministración	\$672,438.73	\$672,438.73
2162-7-012	Escuelas al Cien 2017 12a Ministración	\$2,169,811.65	\$2,169,811.65
2162-7-016	Escuelas al Cien 2017 16a Ministración	\$1,658,310.20	\$1,658,310.20
2162-7-017	Escuelas al Cien 2017 17a Ministración	\$1,358,752.38	\$1,358,752.38
2162-7-018	Escuelas al Cien 2017 18a Ministración	\$4,188,775.16	\$0.00
2162-7-023	Escuelas al Cien 2017 23a Ministración	\$4,493,357.37	\$0.00
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$30,208,167.57</b>	<b>\$21,526,035.04</b>
<b>2162-8</b>	<b>Escuelas al Cien 2016 Nivel Medio Superior</b>		
2162-8-001	Escuelas al Cien 2016 1a Ministración	\$190,974.74	\$190,974.74
2162-8-002	Escuelas al Cien 2016 2a Ministración	\$1,604,378.68	\$1,604,378.68
2162-8-003	Escuelas al Cien 2016 3a Ministración	\$1,692,985.84	\$1,692,985.84
2162-8-005	Escuelas al Cien 2016 5a Ministración	\$740,114.87	\$740,114.87
2162-8-006	Escuelas al Cien 2016 6a Ministración	\$415,097.03	\$415,097.03
2162-8-007	Escuelas al Cien 2016 7a Ministración	\$1,742,987.87	\$1,742,987.87
2162-8-009	Escuelas al Cien 2016 9a Ministración	-\$0.01	-\$0.01
2162-8-013	Escuelas al Cien 2016 13a Ministración	\$1,060,489.45	\$1,060,489.45
2162-8-014	Escuelas al Cien 2016 14a Ministración	\$145,263.35	\$145,263.35
2162-8-015	Escuelas al Cien 2016 15a Ministración	\$135,348.21	\$135,348.21
2162-8-020	Escuelas al Cien 2016 20a Ministración	\$144,117.92	\$144,117.92
2162-8-021	Escuelas al Cien 2016 21a Ministración	\$402,406.67	\$402,406.67
2162-8-022	Escuelas al Cien 2016 22a Ministración	\$3,766,853.67	\$3,766,853.67
2162-8-023	Escuelas al Cien 2016 23a Ministración	\$66,824.42	\$66,824.42
2162-8-024	Escuelas al Cien 2016 24a Ministración	\$507,961.40	\$507,961.40
2162-8-026	Escuelas al Cien 2016 26a Ministración	\$3,153,277.11	\$0.00
2162-8-028	Escuelas al Cien 2016 28a Ministración	\$0.19	\$0.00
2162-8-030	Escuelas al Cien 2016 30a Ministración	\$1,558,139.96	\$0.00
2162-8-033	Escuelas al Cien 2016 33a Ministración	\$1,781,324.61	\$0.00
2162-8-034	Escuelas al Cien 2016 34a Ministración	\$622,344.42	\$0.00
2162-8-035	Escuelas al Cien 2016 35a Ministración	\$785,804.24	\$0.00
2162-8-036	Escuelas al Cien 2016 36a Ministración	\$1,085,193.00	\$0.00
2162-8-037	Escuelas al Cien 2016 37a Ministración	\$1,243,828.88	\$0.00
2162-8-038	Escuelas al Cien 2016 38a Ministración	\$1,256,159.31	\$0.00
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$24,101,875.83</b>	<b>\$12,615,804.11</b>

<b>Cuenta Contable</b>	<b>Concepto</b>	<b>Al 30 de Junio del 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre del 2018</b>
<b>2162-9</b>	<b>Cuentas Por Pagar Con Fondos en administración</b>		
2162-9-001	Escuelas al Cien 2015	\$140,010.85	\$127,191.23
2162-9-003	Escuelas al Cien Superior 2015	\$19,021.64	\$801,718.28
2162-9-004	Escuelas al Cien 2016	\$1,617,299.92	\$6,161,796.97
2162-9-005	Escuelas al Cien Media Superior 2016	\$335,315.10	\$84,207.09
2162-9-006	Escuelas al Cien Superior 2016	\$352,408.00	\$735,905.22
2162-9-007	Escuelas al Cien 2017	\$2,826,772.45	\$5,660,107.75
2162-9-008	Escuelas al Cien Media Sup 2017	\$554,644.40	\$0.00
2162-9-009	Escuelas al Cien Superior 2017	\$3,966,225.65	\$4,188,775.16
2162-9-010	Escuelas al Cien 2018	\$898,773.64	\$1,244,852.53
2162-9-012	Escuelas al Cien Superior 2018	\$0.20	\$0.00
2162-9-013	Escuelas al Cien (Pagos Obra Por Ingreso Multas)	\$133.49	\$0.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$10,710,605.34</b>	<b>\$19,004,554.23</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>\$359,575,243.93</b>	<b>\$284,368,978.04</b>
<b>2165</b>	<b>Otros Fondos De Terceros En Garantía Y/O administración a Corto Plazo</b>		
2165-1-01-00006	Ascensus, S.a. De C.V.	\$6,764.38	\$6,764.38
2165-1-01-00013	Control Técnico Y Representaciones, S.a. De C.V.	\$14,471.46	\$14,471.46
2165-1-01-00021	Goval Internacional, S.a. De C.V.	\$327.68	\$327.68
2165-1-01-00025	Importadora Y Exportadora Saltillo, S.a. De C.V.	\$0.00	\$7,589,125.94
2165-1-01-00041	Oficentro De México, S.a. De C.V.	\$2,462,042.34	\$3,753,578.40
2165-1-01-00042	Procom Plus, S.a. De C.V.	\$216,783.56	\$2,932,648.59
2165-1-01-00048	Rosa María Delgado Gaona	\$16,078.15	\$16,078.15
2165-1-01-00070	Miriam Alejandra Mireles Ortiz	\$832,923.78	\$901,015.78
2165-1-01-00076	Tecnoplay, S.a.	\$19,435.00	\$19,435.00
2165-1-01-00082	Muebleinova, S.a. De C.V.	\$190,889.48	\$190,889.48
2165-1-01-00382	Angel Jair Valdez Sánchez	\$784.16	\$784.16
2165-1-01-00457	Ofivic, S.a. De C.V.	\$163,356.00	\$163,356.00
2165-1-01-00471	Consuelo Cuellar Hernández	\$8,679.21	\$8,679.21
2165-1-01-00847	Consortio Inmobiliario azteca, S.a. De C.V.	\$1,976.64	\$1,976.64
2165-1-01-00870	Comercilizadora alfin, S.a. De C.V.	\$1,029,700.68	\$1,205,917.44
2165-1-01-01045	Psm Proyectos Santa María, S.a. De C.V.	\$836,877.36	\$836,877.36
2165-1-01-01046	Cordero Muebles Escolares De Chalco, S.a. De C.V.	\$331,031.64	\$331,031.64
2165-1-01-01047	Metales Combinados, S.a. De C.V.	\$0.00	\$467,016.00
2165-1-01-01048	María De Lourdes Cruz Mata	\$0.00	\$6,662.12
2165-1-01-01049	Muebies Tubulares Beta, S.a. De C.V.	\$0.00	\$164,575.00
2165-1-01-01050	Multiservicios Y Multiproductos, S.a. De C.V.	\$0.00	\$738,403.04
2165-1-01-01051	Cancelación De Salida	\$110,498.12	\$110,498.12
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$6,242,619.64</b>	<b>\$19,460,111.59</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>\$365,817,863.57</b>	<b>\$303,829,089.63</b>

**Pasivos Diferidos y Otros**

**ESF 14.** Esta cuenta se integra como sigue:

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Al 30 de Junio de 2019</b>	<b>Al 31 de Diciembre de 2018</b>
2263	Provisión para contingencias a largo plazo	\$3,719,485.73	\$2,823,605.86

Este concepto corresponde a la provisión de contingencias laborales.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

EA 01. Trimestral

Del 01 de abril al 30 de junio 2019.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 01 de abril al 30 de junio de 2019	Del 01 de abril al 30 de junio de 2018
	<b>Ingresos de Gestión</b>		
4150	Productos de tipo corriente	1,213,950.63	2,049,845.99
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	62,500.00	40,000.00
		<b>\$1,276,450.63</b>	<b>\$2,089,845.99</b>

**Productos de tipo Corriente**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 01 de abril al 30 de junio de 2019	Del 01 de abril al 30 de junio de 2018
4151-02-001	Intereses Fondo de Aportaciones Múltiples	747,024.33	1,398,137.84
4151-02-002	Intereses de Fondos por Proyectos	43,724.25	76,716.75
4151-02-003	Intereses Proyecto de Infraestructura Social del Sector Educativo (PISSE 2014)	2,410.67	61,821.45
4151-02-005	Intereses PROXOE – Programa de Expansión de la oferta Educativa	416,674.45	497,451.30
4151-02-010	Intereses Fondos por Convenios	0.00	12,187.56
4151-02-011	Intereses Fondos de Inversión – Secretaría de Finanzas	4,116.93	3,531.09
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$1,213,950.93</b>	<b>\$2,049,845.99</b>

**Ingresos por venta de bienes y servicios**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de abril al 30 de junio de 2019	Del 1 de abril al 30 de junio de 2018
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios - bases	62,500.00	40,000.00
	<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>\$62,500.00</b>	<b>\$40,000.00</b>



## Ingresos de Gestión

### EA 01. Acumulativa

Del 01 de enero al 30 de Junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
	<b>Ingresos de Gestión</b>		
4150	Productos de tipo corriente	2,852,019.58	3,917,221.93
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	115,000.00	62,500.00
		<b>\$2,967,019.58</b>	<b>\$3,979,721.93</b>

### Productos de tipo Corriente

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
4151-02-001	Intereses Fondo de Aportaciones Múltiples	1,943,282.21	2,448,713.51
4151-02-002	Intereses de Fondos por Proyectos	93,260.60	196,217.32
4151-02-003	Intereses Proyecto de Infraestructura Social del Sector Educativo (PISSE 2014)	5,135.62	118,950.04
4151-02-004	Intereses Programas Regionales 2014		27,846.15
4151-02-005	Intereses PROXOE – Programa de Expansión de la oferta Educativa	802,266.67	1,053,070.13
4151-02-010	Intereses Fondos por Convenios		60,966.35
4151-02-011	Intereses Fondos de Inversión Secretaria de Finanzas	8,074.48	11,458.43
	<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>\$2,852,019.58</b>	<b>\$3,917,221.93</b>

### Ingresos por venta de bienes y servicios

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios - bases	115,000.00	52,500.00
	<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>\$115,000.00</b>	<b>\$52,500.00</b>

EA 02. Trimestral

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 01 de abril al 30 de junio de 2019	Del 01 de abril al 30 de junio de 2018
	<b>Ingresos de Gestión</b>		
4212	Aportaciones - Participaciones	73,112,889.44	5,775,719.64
		<b>\$73,112,889.44</b>	<b>\$5,775,719.64</b>

**Aportaciones**

Cuenta	Concepto	Del 1 de abril al 30 de junio de 2019	Del 1 de abril al 30 de junio de 2018
4212-01-001-003	Servicios Personales	5,812,942.22	5,074,331.04
4212-01-001-004	Materiales y Suministros	219,000.00	70,800.00
4212-01-001-005	Servicios Generales	697,082.74	799,702.20
4212-01-001-009	Inversión Pública	66,383,864.48	-169,113.60
	<b>Total de Participaciones</b>	<b>\$73,112,889.44</b>	<b>\$5,775,719.64</b>

EA 02. Acumulativa

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
	<b>Ingresos de Gestión</b>		
4212	Aportaciones - Participaciones	79,768,497.64	104,988,724.12
		<b>\$79,768,497.64</b>	<b>\$104,988,724.12</b>

**Aportaciones - Participaciones**

Cuenta	Concepto	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
4212-01-001-003	Servicios Personales	11,205,258.34	10,148,662.08
4212-01-001-004	Materiales y Suministros	340,600.00	141,600.00
4212-01-001-005	Servicios Generales	1,390,882.74	1,599,404.40
4212-01-001-009	Inversión Pública 2	66,831,756.56	92,696,174.98
4212-01-008	Gastos Indirectos	0.00	402,882.66
	<b>Total de Participaciones</b>	<b>\$79,768,497.64</b>	<b>\$104,988,724.12</b>

Otros ingresos.  
EA 02. Trimestral

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de abril al 30 de Junio de 2019	Del 1 de abril al 30 de Junio de 2018
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	88,064.19	71,287.32
4399	Otros ingresos y beneficios varios	0.01	0.00
<b>Total Ingresos Financieros</b>		<b>\$88,064.20</b>	<b>\$71,287.32</b>

Otros ingresos.  
EA 02. Acumulativa

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 1 de enero al 30 de Junio de 2018
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	152,107.01	116,136.71
4399	Otros ingresos y beneficios varios	0.01	0.00
<b>Total Ingresos Financieros</b>		<b>\$152,107.02</b>	<b>\$116,136.71</b>

## Gastos y Otras Pérdidas:

### Gastos de Funcionamiento

#### EA 03. Trimestral

Las cuentas de gastos de funcionamiento trimestral se integran por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales. La cuenta de Remuneraciones al Personal de carácter permanente representa el 55.19% del total del gastos trimestral de abril a junio y el 44.81% del total del gasto acumulados del trimestre.

Concepto	Del 1 de abril al 30 de junio 2019	%	Del 1 abril al 30 de junio 2018	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$5,436,881.63</b>		<b>\$4,525,907.32</b>	
Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	4,062,581.09	55.19	3,981,041.11	63.60
Remuneraciones Adicionales y Especiales	23,832.78	0.32	19,839.25	0.32
Seguridad Social	142,311.58	1.93	122,122.46	1.95
Otras prestaciones sociales y económicas	1,208,156.18	16.41	402,904.50	6.44
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$207,420.07</b>		<b>\$145,169.21</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	144,864.54	1.97	92,245.59	1.47
Alimentos y Utensilios	9,508.05	0.13	4,911.65	0.08
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,262.95	0.02	26,121.85	0.42
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	30,954.53	0.42	20,904.12	0.33
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	20,830.00	0.28	986.00	0.02
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$1,716,433.43</b>		<b>\$1,588,262.92</b>	
Servicios Básicos	187,702.15	2.55	160,516.03	2.56
Servicios de Arrendamiento	17,950.53	0.24	10,640.87	0.17
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	370,043.78	5.03	307,730.42	4.92
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,624.87	0.10	44,539.45	0.71
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	369,299.36	5.02	148,152.52	2.37
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,912.00	0.60	39,868.00	0.64
Servicios de Traslado y Viáticos	719,900.74	9.78	817,952.63	13.07
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	58,863.00	0.94
Suma	<b>\$7,360,735.13</b>		<b>\$6,259,339.45</b>	

### EA 03. Acumulativa

Las cuentas de gastos de funcionamiento, del primer trimestre se integran por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales. La partida de remuneraciones al personal de carácter permanente representa el 56.45% del total de gastos y el 43.55% del total de gastos acumulados de enero a junio.

Concepto	Del 1 de enero al 30 de junio 2019	%	Del 1 enero al 30 de junio 2018	%
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$10,122,180.94</b>		<b>\$9,075,091.92</b>	
Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	7,875,202.04	56.45	8,015,056.45	65.15
Remuneraciones Adicionales y Especiales	91,622.51	0.66	46,106.44	0.37
Seguridad Social	266,718.30	1.91	258,364.85	2.10
Otras prestaciones sociales y económicas	1,888,638.09	13.54	755,564.18	6.14
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$362,347.84</b>		<b>\$322,626.25</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	273,854.98	1.96	238,375.65	1.94
Alimentos y Utensilios	16,770.17	0.12	9,222.54	0.07
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,619.89	0.02	33,461.95	0.27
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	48,272.80	0.35	38,752.11	0.31
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	20,830.00	0.15	2,814.00	0.02
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$3,465,357.51</b>		<b>\$2,904,988.96</b>	
Servicios Básicos	334,809.74	2.40	308,199.34	2.51
Servicios de Arrendamiento	34,570.08	0.25	29,455.42	0.24
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	831,830.61	5.96	415,455.56	3.38
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	124,228.66	0.89	175,754.92	1.43
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	491,415.35	3.52	205,073.72	1.67
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	105,087.00	0.75	89,920.00	0.73
Servicios de Traslado y Viáticos	1,543,416.07	11.06	1,532,425.00	12.46
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	148,705.00	1.21
Suma	<b>\$13,949,886.29</b>		<b>\$12,302,707.13</b>	

**Otros gastos y Pérdidas extraordinarias**  
**Trimestral**

<b>Concepto</b>	<b>Del 01 de abril al 30 de junio 2019</b>	<b>Del 01 abril al 31 de junio 2018</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$301,891.49	\$263,875.95

**Otros gastos y Pérdidas extraordinarias**  
**Acumulativa**

<b>Concepto</b>	<b>Del 01 de enero al 30 de junio 2019</b>	<b>Del 01 enero al 31 de junio 2018</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$460,841.63	\$527,751.90

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido  
EVHP 01.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>31</b>	<b><u>Patrimonio Contribuido</u></b>			
311	Aportaciones	0.00	0.00	0.00
312	Donaciones de Capital	5,725,430.24	5,725,430.24	0.00
313	Actualizaciones del Patrimonio	0.00	0.00	0.00
		<u>\$5,725,430.24</u>	<u>\$5,725,430.27</u>	<u>\$0.00</u>

Hacienda Pública/Patrimonio Generado  
EVHP 02.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Saldo Final	Variación
<b>32</b>	<b>Patrimonio Generado</b>			
321	Resultados del Ejercicio Ahorro/desahorro	1,662,118.67	68,476,896.32	66,814,777.65
322	Resultados del Ejercicios Anteriores	1,034,386,657.90	1,028,568,362.37	-5,818,295.53
		<b>\$1,036,048,776.57</b>	<b>\$1,097,045,258.69</b>	<b>\$60,996,482.12</b>
<b>325</b>	<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			
3251	Cambios de políticas contables	-415,284,838.10	-420,808,726.10	5,523,888.00
3252	Cambios por errores contables	1,882,783.83	1,882,783.84	0.00
		<b>-\$413,402,054.26</b>	<b>-\$418,925,942.26</b>	<b>\$5,523,888.00</b>
	<b>Total Hacienda Pública y Patrimonio</b>	<b>\$628,372,152.55</b>	<b>\$683,844,746.70</b>	<b>\$55,472,594.12</b>



#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### EFE 01. Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integra según el cuadro EFE 01 - Efectivo y Equivalentes (se adjunta Excel).

**Adquisición de Activo Fijo**

EFE 02. En el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2019 este Instituto no adquirió activo fijo.

**EFE 03.** Conciliación Flujo de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	Del 01 de enero al 30 de Junio de 2019	Del 01 de enero al 30 de Junio de 2018
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$68,937,37</b>	<b>\$1,413,638</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Depreciación	460,841.63	263,875.95
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento de inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	-60,139,689	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V) **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables y la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables. (Se adjunta Excel)

**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

EA 04. Acumulada

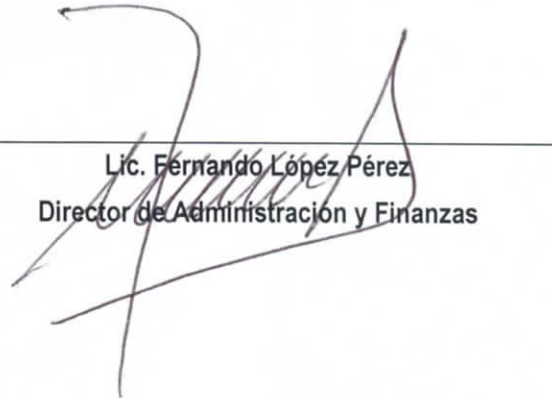
**Conciliación entre los egresos presupuestarios y gastos contables**

EA 04. Acumulada

Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Lic. Jesús María Montemayor Garza  
Director General

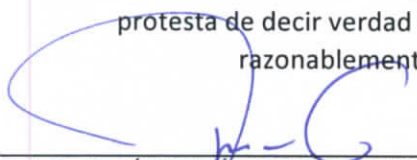


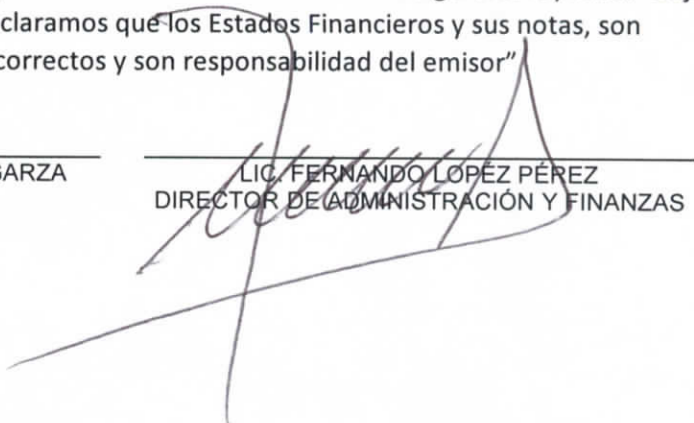
Lic. Fernando López Pérez  
Director de Administración y Finanzas

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa		
EFE 01 - Efectivo y Equivalentes		
Descripción	Al 30 de junio de 2019	Al 31 de marzo de 2019
Efectivo	5,000.00	5,000.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	67,236,945.39	77,713,025.04
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	1,338,811.67	1,216,488.47
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>68,580,757.06</b>	<b>78,934,513.51</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

**Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2019**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>75,287,162.57</b>
---	----------------------

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

0.00

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>75,287,162.57</b>
---------------------------------------	----------------------

**Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2019**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>19,967,869.83</b>
--	----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>12,607,134.70</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	12,607,134.70
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>301,891.49</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	301,891.49
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>7,662,626.62</b>
-------------------------------------	---------------------

Existe una diferencia en la Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables vs el Estado de Actividades trimestral y acumulado al 30 de junio del 2019, que corresponde a ingresos de estimaciones pagadas por Secretaría de Finanzas por la cantidad de 809,758.08, misma que quedara aclarada en el siguiente Informe de Avance de Gestión Financiera 2019.

**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 MONTEMAIOR GARZA  
 DIRECTOR GENERAL

LIC. FERNANDO LÓPEZ PÉREZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2019**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>83,697,382.54</b>
---	----------------------

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>83,697,382.54</b>
---------------------------------------	----------------------

**Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2019**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>56,909,632.45</b>
--	----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>42,959,746.16</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	42,959,746.16
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>460,841.63</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	460,841.63
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>14,410,727.92</b>
-------------------------------------	----------------------

Existe una diferencia en la Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables vs el Estado de Actividades trimestral y acumulado al 30 de junio del 2019, que corresponde a ingresos de estimaciones pagadas por Secretaría de Finanzas por la cantidad de 809,758.08, misma que quedará aclarada en el siguiente Informe de Avance de Gestión Financiera 2019.

**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. BERNARDO LÓPEZ BÉREZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa  
Del 01 de enero al 30 de junio de 2019  
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Avalués Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Avalués Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	715,124.70	0.00	0.00	715,124.70
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	-715,124.70	0.00	0.00	-715,124.70

Nota 1: Las cuentas de orden contables señaladas en el recuadro, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos. Incluidas las cuentas de orden de los bienes arqueológicos, artísticos e históricos.

Nota 2: Contamos con un Contrato de Comodato donde se formaliza el préstamo de uso gratuito que concede "El Comodatario" del bien inmueble que se describe, el cual con anterioridad a la formalización del presente contrato "El Comodatario" ya tenía su poder y uso las áreas mencionadas, asumiendo la obligación de restituirlas al concluir el Acuerdo de Voluntades. Las Construcciones, instalaciones y área de estacionamiento comprendidos en un lote de terreno con una superficie total de 11,760.83 m<sup>2</sup>, ubicado sobre el Blvd. la Reforma No. 1736, C.P. 25020, en la colonia "Rancho las Varas" de la Ciudad de Saltillo, Coahuila.

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 PEREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa

Del 01 de enero al 30 de junio de 2019

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	766,058,775.48	766,058,775.48	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	316,914,646.23	316,914,646.23	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	194,900,000.00	0.00	-194,900,000.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	83,697,382.54	203,438,207.67	119,740,825.13
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	8,538,207.67	0.00	-8,538,207.67
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	29,779,056.02	83,697,382.54	53,918,326.52
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	29,779,056.02	29,779,056.02
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	449,144,129.25	449,144,129.25	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	22,290,731.00	22,290,731.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	160,186,330.18	125,381,433.89	-34,804,896.29
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	2,407,109.52	137,895,599.18	135,488,489.66
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	122,974,324.37	56,909,632.45	-66,064,691.92
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	56,909,632.45	51,757,340.94	-5,152,291.51
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	51,757,340.94	54,909,391.79	3,152,050.85
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	54,909,391.79	0.00	-54,909,391.79

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

# **INSTITUTO COAHUILENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondiente al segundo trimestre del ejercicio de 2019, con los siguientes apartados:

### **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

#### **GA 01. Introducción**

El Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa, fue creado de acuerdo a decreto, emitido por el Ejecutivo del Estado, publicado en el Periódico Oficial No. 40 del Gobierno del Estado de fecha 19 de mayo del 2009.

El Instituto es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con autonomía técnica y de gestión para el cumplimiento de sus objetivos y el ejercicio de sus facultades.

El objetivo fundamental de la elaboración de los Estados Financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal, revelando los aspectos económico-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el instituto.

#### **GA 02. Panorama económico y financiero**

El patrimonio del Instituto se constituye por las aportaciones y subsidios que recibe del gobierno federal, estatal, municipal y de Instituciones públicas, privadas o de particulares y de los recursos propios que genere el Instituto por el cobro de servicios que realice en cumplimiento de sus objetivos y por los bienes muebles e inmuebles que los gobiernos Federal, Estatal y municipal le aporten para el cumplimiento de sus objetivos.

#### **GA 03. Autorización e historia**

El Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas "CAPFCE" con su creación el 23 de marzo de 1944 ha construido y equipado en el país espacios educativos de los niveles: preescolar, educación básica, media superior y superior, generando un amplio conocimiento y una importante experiencia en el diseño, proyecto, construcción, rehabilitación, mantenimiento y equipamiento de espacios escolares, convirtiéndose en el organismo responsable de elaborar y actualizar el diagnóstico de la infraestructura física educativa (IFE) del país, especializándose en la generación, adquisición y transferencia de avanzada tecnología para el diseño y equipamiento del aula del futuro, y la coordinación y equipamiento del programa nacional de infraestructura física educativa.

El inicio de operaciones y funcionamiento de los ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS encargados en las entidades federativas, de la construcción y equipamiento de infraestructura física educativa se han identificado necesidades y requerimientos que con el apoyo técnico y la experiencia de CAPFCE, harían más eficiente y oportuna la atención del Gobierno del Estado en beneficio de la propia entidad.

Con el paso del tiempo y en vías de desarrollo de nuestro país, fue necesario modificar este esquema de atención, a fin de que los estados y en algunos casos los municipios mismos pudieran resolver sus propias necesidades apoyados con recursos aportados por la Federación. Con estos nuevos lineamientos se establece por los años setenta el Convenio Único de Coordinación con el cual el gobierno federal transfirió al estatal la responsabilidad y los recursos correspondientes para la construcción y equipamiento de espacios educativos, el cual se aplicó año con año, transformándose en un Convenio de Desarrollo Social, para enfatizar su propósito primordial.

Por otra parte paulatinamente se fueron incrementando las responsabilidades transferidas a los Gobiernos de los Estados, hasta que en 1995 el Ejecutivo Federal promovió la FEDERALIZACIÓN DEL PROGRAMA DE CONSTRUCCIÓN DE ESCUELAS, para que cada entidad federativa tuviese su propio organismo con capacidad institucional y técnica para responder a las necesidades de Infraestructura Física Educativa (IFE) que se generasen en ella.

En respuesta a las acciones tomadas por el Gobierno de la República dentro de la federalización con base al programa de construcción de escuelas y por iniciativa del Gobierno del Estado, se publicó en el Periódico Oficial del Estado el 10 de febrero de 1998, el DECRETO EJECUTIVO mediante el cual se crea el INSTITUTO ESTATAL PARA LA CONSTRUCCIÓN DE ESCUELAS DE COAHUILA "IECEC" como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal sectorizado a la SECRETARIA DE EDUCACIÓN PÚBLICA, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Saltillo Coahuila.

Este DECRETO se fundamentó en las facultades establecidas para el titular del Poder Ejecutivo artículos 82, fracción XVIII y 85, tercer párrafo, de la Constitución Política del Estado; así como en los artículos 3º, 6º y demás relativos de la Ley Orgánica de Administración Pública Estatal vigentes en la fecha de su publicación.

Al expedirse por el Congreso General de los Estados Unidos Mexicanos mediante decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 01 de febrero de 2008, la Ley General de la Infraestructura Física Educativa, se establecen en la misma, obligaciones para las entidades federativas relativas a la construcción, equipamiento, mantenimiento, rehabilitación, reforzamiento, reconstrucción y habilitación de inmuebles e instalaciones destinados al servicio educativo, así como a la coordinación de las acciones que propicien la optimización de los recursos, la homologación de los procesos en los casos procedentes y la toma de decisiones conjuntas entre los diferentes órdenes de gobierno, además de la sociedad civil.

Que en las disposiciones transitorias de la nueva Ley, se establece que las entidades federativas deberán realizar las adecuaciones que sean necesarias a fin de crear su Instituto Estatal de la Infraestructura Física Educativa, cuyo marco constitutivo y normativo sea acorde a las disposiciones contenidas en dicho ordenamiento federal.

En razón de lo anterior, y para efecto de un mayor y más óptimo ejercicio de recursos en materia de infraestructura educativa, se considera necesario crear en sustitución del Instituto Estatal para la Construcción de Escuelas de Coahuila, un nuevo organismo con idénticas características, pero nuevas atribuciones, acorde a los requerimientos establecidos para el sistema educativo nacional.

En el periódico oficial 3, del día martes 19 de mayo del 2009 se crea el "INSTITUTO COAHUILENSE DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA" como organismo público descentralizado de la administración pública estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía técnica y de gestión para el cumplimiento de sus objetivos y el ejercicio de sus facultades, con domicilio en Paseo de la Reforma No. 1729, colonia Rancho las Varas, en la Ciudad de Saltillo, Coahuila de Zaragoza, sin perjuicio de que pueda establecer en otras poblaciones de la entidad, oficinas administrativas para el adecuado cumplimiento de su objeto; este decreto fue

reformado en el periódico oficial 32, del día 19 de abril del 2013 en los rubros de objetivos y atribuciones para un mejor funcionamiento.

Con fecha del 24 de octubre del 2018 el Titular del Ejecutivo Estatal designó como encargado del despacho de la Dirección General del Instituto al C. Carlos Eduardo Cabello Gutiérrez

Posteriormente con fecha 14 de enero del 2019 se designa como Director General del Instituto al Lic. Jesús María Montemayor Garza.

#### **GA 04. Organización y objeto social**

##### **Objeto social:**

Fungir como un organismo con capacidad normativa, de consultoría y certificación de la calidad de la infraestructura física educativa del Estado, en los términos de su Decreto de creación, y demás disposiciones aplicables;

Establecer y aplicar lineamientos para que la infraestructura física educativa en el Estado cumpla con los requisitos de calidad, seguridad, funcionalidad, oportunidad, equidad, sustentabilidad y pertinencia, de acuerdo con la política educativa determinada, con base en lo establecido por la Ley Estatal de Educación y los programas educativos;

Validar y aprobar las propuestas de construcción, ampliación, rehabilitación y mantenimiento de la infraestructura física educativa que se realice dentro del Estado, tomando en consideración las normas técnico-administrativas que expida la o el Titular del Ejecutivo y aquellas que se acuerden con la Federación y los Municipios;

Ejercer el presupuesto que el Gobierno Federal asigne a la construcción de la infraestructura educativa en Coahuila y, en su caso, las aportaciones que para el mismo objeto entregue el Gobierno del Estado, los Ayuntamientos, los sectores social y privado y aquellos ingresos que obtenga para estos fines por cualquier otro concepto;

Fomentar la participación de los gobiernos municipales, en la planeación, programación, ejecución y supervisión de la construcción de sus propios espacios educativos;

Alentar la participación de las comunidades, en la definición de las características de sus espacios educativos, así como en la supervisión de los recursos destinados a su construcción.

Ser la única Institución del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, encargada de la construcción, equipamiento, mantenimiento, rehabilitación, refuerzo, reconstrucción, reconversión, reubicación y habilitación de inmuebles e instalaciones.

Llevar a cabo las obras de conservación, protección, restauración y recuperación de bienes inmuebles considerados o declarados monumentos o patrimonio cultural, artístico e histórico del Estado de Coahuila de Zaragoza, cuyo objeto sea o no educativo. El ICIFED podrá recibir aportaciones de autoridades federales, estatales y municipales así como de particulares y de los Institutos Nacionales de Antropología e Historia y de Bellas artes, respectivamente para los fines antes señalados.

En general, todos aquellos actos que tengan que ver con la Infraestructura Física Educativa en el Estado de Coahuila de Zaragoza.

**Principal actividad:**

Construcción, equipamiento, mantenimiento, rehabilitación, reforzamiento, reconstrucción y habilitación de inmuebles e instalaciones destinados al servicio educativo.

**Ejercicio fiscal:**

El ejercicio fiscal es del 1° de enero al 30 de junio del 2019.

**Régimen jurídico:**

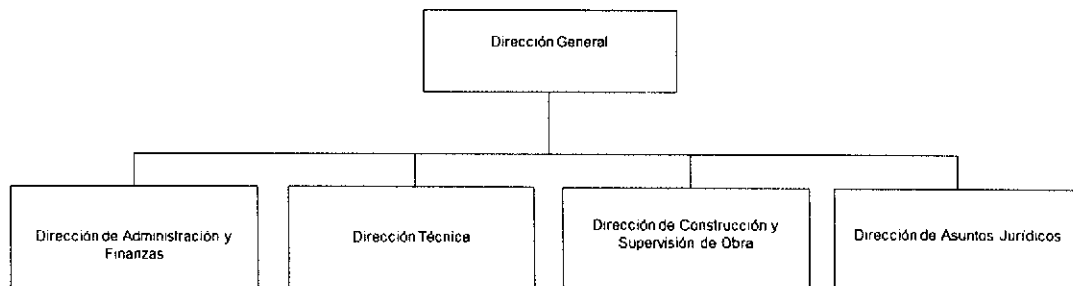
Persona Moral sin fines de lucro, organismo público descentralizado de la administración pública estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía técnica y de gestión para el cumplimiento de sus objetivos y el ejercicio de sus facultades.

**Consideraciones Fiscales del Instituto:**

El Instituto está obligado a retener el ISR por salarios, ISR de impuestos por servicios profesionales, el pago del impuesto sobre nómina, el pago de cuotas del ISSSTE y de Pensiones del Estado.

**Estructura Orgánica (Básica):**

Organigrama General del: Instituto Coahuilense de la Infraestructura Física Educativa



**Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:**

Esta Nota no le es aplicable al Instituto ya que el Instituto no cuenta con figura de las mencionadas con anterioridad.

**GA 05. Bases de preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros se elaboran en base y cumplimiento a la normatividad emitida por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus postulados básicos y las leyes aplicables en la materia, y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, excepto por lo siguiente:

Existen obras en proceso construidas a favor de un tercero, ya concluidas, cuyo saldo no se ha transferido de conformidad con lo establecido en el numeral 2.3. Obras Transferibles de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Las cifras de los Estados Financieros y sus Notas que se acompañan se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico o el valor económico más objetivo en moneda nacional conforme lo establecen los Postulados Básicos de Contabilidad y están expresados en pesos nominales por lo que pudieran existir diferencias o materiales debido a los efectos del redondeo.

El Instituto elabora los Estados Financieros mediante el uso de un sistema de contabilidad gubernamental el cual los genera automáticamente. El personal responsable de su emisión cuenta con los conocimientos y preparación necesarios para su formulación.

### **Postulados Básicos**

Los postulados básicos de contabilidad a que está sujeto el Instituto son: Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Consolidación de información financiera, Devengo contable, Valoración, Dualidad económica, y Consistencia.

El reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: como histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos, se realizan conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### **Normatividad Supletoria**

En apego al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de agosto de 2010, el Instituto aplica de manera supletoria, y en lo conducente las siguientes normas:

- La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Board, International Federation Accounting Committee).
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Nacional de Armonización Contable Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

### **GA 06. Políticas de contabilidad significativas**

#### **Actualización:**

Esta actualización se aplicó en el mobiliario y equipo con el que el Instituto actualmente cuenta, el procedimiento se incluye en una de las notas.

**Operaciones con el extranjero:**

Esta nota NO le aplica al Instituto en virtud de que no realiza operaciones con el extranjero.

**Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:**

No aplica para el Instituto ya que no cuenta con inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

**Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:**

Las adquisiciones del mobiliario están determinadas por un Programa Anual de Obras, por lo consiguiente ya tienen un destino.

Se registra la entrada y la salida del almacén del mobiliario, a costo de adquisición.

La compra de bienes muebles con valor inferior a 35 salarios mínimos vigentes del Distrito Federal, se contabilizan como gasto en concordancia con lo establecido en las *Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo* emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable el 29 de noviembre del año dos mil once.

**Beneficios a empleados:**

Los trabajadores del Instituto aportan al Instituto Estatal de Pensiones para efecto de pensión.

**Provisiones:**

El instituto registra provisiones conforme lo establece el tabulador.

**Reservas:**

Esta nota no le aplica al Instituto ya que no considera este rubro.

**Cambios en políticas contables y corrección de errores:**

El Instituto aplica la depreciación en los conceptos de mobiliario y equipo con que cuenta, y se aplica en línea recta.

**Reclasificaciones:**

Cuando surjan movimientos que se deban de corregir se registra una reclasificación.

**Depuración y cancelación de saldos:**

Considerando que se está iniciando con un sistema nuevo y que se está en proceso de aplicar la normatividad emitida, este aspecto en este ejercicio no se generó.

**Ingresos**

El Instituto registra las participaciones destinadas para la construcción y equipamiento de inmuebles propiedad de un tercero como ingresos propios. Cuando las obras se transfieren a los beneficiarios se registran como gasto del ejercicio en la cuenta Construcción en Bienes no Capitalizables.

De conformidad con los Lineamientos para el registro de los Recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples para las operaciones derivadas del Programa de Mejoramiento de la Infraestructura Física Educativa (Programa Escuelas al CIEEN), emitidos por el CONAC, las aportaciones recibidas para éste programa se registran en cuentas de balance.

#### **GA 07. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario**

El Instituto NO aplica este concepto debido a que no realiza operaciones en moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

#### **GA 08. Reporte analítico del activo**

- a) Se calcula la vida útil o porcentajes de depreciación deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, basados en las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, así como en la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación emitidos por el CONAC, con excepción del porcentaje de depreciación para el equipo de transporte.
- b) No se aplicaron cambios en el porcentaje de depreciación y no se ha calculado el valor residual de los activos.
- c) Durante el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2019 el Instituto afectó al Resultado del Ejercicios Anteriores 2018 (REA) se aplicaron \$5,743,295.53 por la transferencia de obras contratadas en ejercicios anteriores y la transferencia de mobiliario y equipo entregado a las Instituciones Educativas.
- d) No existen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) En el ejercicio no existe un valor activado de bienes ya que en el mismo no se construyeron inmuebles propiedad del Instituto.
- f) En el Instituto no hay operaciones de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, bajo significativa del valor de inversiones financieras etc.
- g) En el ejercicio no se registran desmantelamiento de activos por lo que no se tiene implicaciones, y tales efectos contables.
- h) Se encuentra en proceso de implementación un sistema de administración de activos (bienes muebles), con el objetivo de contar con un registro adecuado y que se utilicen de manera más efectiva.

#### **GA 09. Fideicomisos, mandatos y análogos**

Esta nota NO le es aplicable al Instituto ya que no cuenta ni con fideicomisos, ni con mandatos, ni con ninguno con naturaleza análoga a los ya mencionados.



## GA 10. Reporte de la recaudación

Los ingresos registrados por el Instituto corresponden a participaciones y aportaciones federales, estatales e ingresos propios, mismos que se muestran en el siguiente cuadro:

Ingresos y otros beneficios	01 de abril al 30 de junio de 2019	01 de abril al 30 de junio de 2018
<b>Ingresos de la Gestión</b>		
Producto tipo corriente	1,213,950.63	2,049,845.99
Ingresos por venta de bienes y servicios	62,500.00	40,000.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Aportaciones	73,112,889.44	5,775,719.64
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	88,064.19	71,287.32
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$74,477,404.27</b>	<b>\$7,936,852.95</b>

## GA 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Con respecto al analítico de la deuda y otros pasivos del ejercicio del 2019 con la cantidad de \$486,319,655.78 se muestra en el Estado Analítico de la deuda y otros pasivos.

Concepto	01 de abril al 31 de junio de 2019	01 de enero al 31 de marzo de 2019
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos	486,319,655.78	458,834,143.10
Total	<b>\$486,319,655.78</b>	<b>\$458,834,143.10</b>

#### **GA 12. Calificaciones otorgadas**

Este concepto NO aplicó en el periodo ya que el Instituto no realiza transacciones, que hayan sido sujetas a calificación crediticia.

#### **GA 13. Procesos de mejora**

- El Instituto aplica la normatividad que es proporcionada por la Secretaría de la Fiscalización y Rendición de Cuentas (SEFIR) y la Secretaría de Finanzas (SEFIN).
- Se tienen documentados los procesos para el otorgamiento de viáticos y combustibles.
- El Manual de Procedimientos se encuentra autorizado por la Secretaría de Fiscalización y Rendición de Cuentas.
- El Instituto tiene registrados y documentados los procesos más sustantivos en Manuales Administrativos.
- El Instituto obtuvo el nivel de cumplimiento de información pública de oficio de los sujetos obligados ante el Instituto Coahuilense de Acceso a la Información Pública (ICAI), mismo que registro una calificación del 100.00% calificación que se obtuvo al primer trimestre del ejercicio del 2019. El segundo trimestre no ha sido publicado.

#### **GA 14. Información por Segmentos**

Esta nota NO le aplica al ente público debido a que no se cuenta con diversidad de actividades y operaciones que realiza el Instituto.

#### **GA 15. Eventos posteriores al cierre**

Esta nota NO le aplica al Instituto dado que no ocurrieron hechos en el periodo posterior a aquel al que se informa.

#### **GA 16. Partes Relacionadas**

Este concepto en este ejercicio fiscal no aplicó, dado que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre las decisiones financieras y operativas.

Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Lic. Jesús María Montemayor Garza  
Director General



Lic. Fernando López Pérez  
Director de Administración y Finanzas