



COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2018

ÍNDICE

	Página
Balance General.....	1
Estado de Ingresos y Egresos.....	2
Estado de Origen y Aplicación de Recursos.....	3
Estado de Flujo de Efectivo.....	4
Estado de Variaciones al Patrimonio	5
Estado de Modificaciones al Patrimonio	6

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO 2018

(PESOS)

<u>ACTIVO</u>	MARZO/2018	<u>PASIVO</u>	MARZO/2018
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
[A] Bancos	11,428,373	[I] Servicios Personales por pagar a corto plazo	19,587,898
[B] Inversiones Temporales	40,098,063	[J] Proveedores por pagar a corto plazo	212,507
[C] Fondo con Afectación Específica	232,750	[K] Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	20,980,428
[D] Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	943,122	[L] Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,865,638
[E] Anticipo a Proveedores por Adq. de Bienes y Prestación de Servicios a C. P.	660,706		
[F] Almacenes de Materiales y Suministros de Consumo	6,463,269		
	<u>59,826,283</u>		<u>42,646,471</u>
FIJO		<u>PATRIMONIO</u>	
[G] Terrenos	2,091,956,180	PATRIMONIO INALIENABLE	
Edificios no Habitacionales	513,000,294	Aportaciones del Gobierno Federal Años Anteriores	792,604,239
Mobiliario y Equipo de Administración	221,268,179	Donaciones	106,414,062
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,297,060	Resultado Registrado en el Ejercicio	(28,240,147)
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	46,597,562	Resultado Acumulado de Ejercicios Ant.	(612,312,481)
Equipo de transporte	2,350,235	Revaluo Bienes Inmuebles	536,576,117
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,555,273	Reservas del Patrimonio	6,009,437
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,279,480	Superávit por Re expresión	1,735,041,758
Licencias	779,605		
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(104,076,047)		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(300,127,148)		
	<u>2,518,880,673</u>		<u>2,536,092,985</u>
OTROS ACTIVOS			
[H] Anticipos a Largo Plazo	32,500		
	<u>32,500</u>		
SUMA EL ACTIVO	<u>2,578,739,456</u>	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO	<u>2,578,739,456</u>

CUENTAS DE ORDEN [M]
MARZO/2018

391,091,483

ELABORÓ

Barbara Zamora
L.C. MARÍA BÁRBARA RODRIGUEZ ZAMORA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

REVISÓ

Salvador Garcia Garibay
C.P. SALVADOR GARCÍA GARIBAY
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ

Daniel Alfonso Oros Muñoz
C.P. DANIEL ALFONSO OROS MUÑOZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO

DEL 1° AL 31 DE MARZO DE 2018

(ESTADO DE ACTIVIDADES)

(PESOS)

	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
[P] INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTION		442,592		35,489,138
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZ,	442,592		35,489,138	
SUBSIDIO FEDERAL		134,410,208		395,497,413
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	134,410,208		395,497,413	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		32,999,334		35,790,603
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	32,999,334		35,790,603	
TOTAL DE INGRESOS		167,852,134		466,777,154
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
[Q] SERVICIOS PERSONALES		135,947,421		421,284,150
REMUNERACIONES DE CARÁCTER PERMANENTE	60,250,092		170,778,656	
REMUNERACIONES DE CARÁCTER TRANSITORIO	151,974		259,198	
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	40,972,722		138,050,383	
SEGURIDAD SOCIAL	12,959,888		39,261,498	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	19,957,931		66,641,998	
PAGO ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,654,814		6,292,417	
[R] MATERIALES Y SUMINISTROS		3,362,141		7,755,087
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS C	1,385,476		2,537,151	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	153,636		389,919	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACION	1,094,340		3,015,493	
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LAB.	109,447		963,124	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	99,743		302,700	
VEST.,BCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART. DEPORTIVOS	27,418		28,340	
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	492,081		518,360	
[S] SERVICIOS GENERALES		11,359,363		56,458,981
SERVICIOS BÁSICOS	1,487,764		8,288,735	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,672,701		6,979,968	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,368,471		14,322,968	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,873		598,012	
SERVICIOS INSTALACION,REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	888,768		5,506,143	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	421,008		1,395,216	
SERVICIOS OFICIALES			2,578,198	
OTROS SERVICIOS GENERALES	3,518,778		16,789,741	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
[T] ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACION		6,346,973		9,519,083
DEPRECIACION BIENES INMUEBLES	4,802,030		7,203,045	
DEPRECIACION BIENES MUEBLES	1,544,943		2,316,038	
TOTAL EGRESOS		157,015,898		495,017,301
RESULTADO DEL EJERCICIO		10,836,236		(28,240,147)

DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

AL 31 DE MARZO DE 2018

(PESOS)

ORIGEN DE RECURSOS	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
INGRESOS		167,852,134		466,777,154
RECURSOS PROPIOS	33,441,926		71,279,741	
SISTEMA INTEGRAL DE ADMINISTRACION FINANCIERA FEDERAL	134,410,208		395,497,413	
DISMINUCIÓN DE ACTIVO		11,651,206		75,183,893
EFFECTIVO Y BANCOS	2,250,480		4,349,379	
INVERSIONES TEMPORALES			13,246,922	
FONDO CON AFECTACIÓN ESPECIFICA			5,000	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			188,574	
ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2,571,181		5,824,081	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR			15,230,770	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS			38,114	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			25,052,899	
ACTIVO FIJO	6,829,545		11,248,154	
AUMENTO DE PASIVO		1,544,828		37,005,167
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,544,828		26,002,433	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,084,409	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			918,325	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			0	
AUMENTO DE CAPITAL		0		0
OTROS			0	
TOTAL		181,048,168		578,966,214
APLICACIÓN DE RECURSOS				
GASTOS DE OPERACIÓN		157,015,898		495,017,301
SERVICIOS PERSONALES	135,947,421		421,284,150	
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,362,141		7,755,087	
SERVICIOS GENERALES	11,359,363		56,458,981	
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	6,346,973		9,519,083	
AUMENTO DE ACTIVO		10,964,706		24,566,874
EFFECTIVO Y BANCOS			13,210,757	
INVERSIONES TEMPORALES	10,148,759		10,148,759	
FONDO CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	6,250		237,750	
ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO			103,649	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	174,071		230,333	
DISMINUCIÓN DE PASIVO		12,584,991		57,652,966
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	231,991		2,972,284	
CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO			8,361,314	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,052,765		20,412,166	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	300,235		854,303	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			25,052,899	
DISMINUCION DE CAPITAL		482,573		1,729,073
OTROS	482,573		1,729,073	
TOTAL		181,048,168		578,966,214

DIRECCION DE ADMINISTRACION PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE MARZO 2018

(PESOS)

	SUB-CTAS. DEL MES	CONCEPTOS DEL MES	SUB-CTAS. ACUMULADAS	CONCEPTOS ACUMULADOS
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		45,763,220		45,763,220
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES TEMPORALES Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 28 DE FEBRERO DE 2018		43,859,656		
ENTRADAS DE EFECTIVO:		210,647,790		597,049,123
INGRESOS POR SUBSIDIO	134,410,209		395,675,789	
CAPÍTULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	129,029,287		384,985,142	
CAPÍTULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	472,551		1,177,274	
CAPÍTULO 3000 SERVICIOS GENERALES	4,908,371		9,513,373	
INGRESOS DIVERSOS	76,237,581		201,373,334	
INGRESOS PROPIOS	33,344,605		70,819,329	
INGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS	42,892,976		130,554,005	
MENOS:				
SALIDAS DE EFECTIVO:		202,748,260		591,053,157
SERVICIOS PERSONALES	151,061,719		421,747,137	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,022,555		2,027,556	
SERVICIOS GENERALES	11,293,555		53,306,551	
OBRA PÚBLICA			0	
EGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS	39,370,431		113,971,913	
SALDO EN EFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES TEMPORALES Y FONDO CON AFECTACION ESPECIFICA AL 31 DE MARZO		51,759,186		51,759,186

COLEGIO DE BACHILLERES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

(PESOS)

	APORTACIONES GOBIERNO FEDERAL AÑOS ANTERIORES	SUPERÁVIT POR DONACION	APORTACIONES GOBIERNO FEDERAL AÑO EN CURSO	RESERVAS DEL PATRIMONIO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	RESULTADO ACUM. EJERC. ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
PATRIMONIO INICIAL DEL EJERCICIO	786,547,931	98,611,249		6,009,437	1,575,607,015	536,576,117	-621,051,619	-33,580,017	2,348,720,113
TRASPASO RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR							-33,580,017	33,580,017	0
DESPROVISION REMANENTE DISTRIBUIBLE FICTO							42,390,843		42,390,843
CANCELACION DEUDORES COCODI							-71,688		-71,688
ALTAS BAJAS Y RECLASIFICACIONES	-14,011,168	7,802,813			159,434,743				153,226,388
BAJA DEPRECIACION	20,067,476								20,067,476
RESULTADO DEL EJERCICIO								-28,240,147	-28,240,147
TOTALES	792,604,239	106,414,062		6,009,437	1,735,041,758	536,576,117	-612,312,481	-28,240,147	2,536,092,985

COLEGIO DE BACHILLERES

6

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN PRESUPUESTAL Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE MODIFICACIONES AL ACTIVO FIJO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

(PESOS)

	<u>SALDO</u> <u>31- DIC-2017</u>	<u>ADQUISICIONES</u>	<u>ALTAS</u>	<u>DONACIONES</u>	<u>BAJAS</u>	<u>DEPRECIACION</u>	<u>SALDO</u> <u>31-MARZO-2018</u>
TERRENOS	2,091,956,180						2,091,956,180
TERRENOS	183,874,224						183,874,224
REEXPRESIÓN DE TERRENOS	1,908,081,956						1,908,081,956
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	416,127,291		0			-7,203,044	408,924,247
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	318,435,324						318,435,324
REEXPRESIÓN DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	179,116,394						179,116,394
EDIFICIOS NO HABITACIONALES DEPRECIACION 2014	15,448,576						15,448,576
DEP. ACUMULADA DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-96,873,003					-7,203,044	-104,076,047
MOBILIARIO Y EQUIPO . DE ADMINISTRACION	8,476,261		1,968,344	11,443	-3,572,512	-1,224,507	5,659,029
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,331,544		39,610	11,443	-97,359		17,285,238
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	29,287,623		48,129		-84,059		29,251,693
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	87,152,535		1,578,392		-2,918,093		85,812,834
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	16,478,234		302,213		-473,001		16,307,446
REEXPRESIÓN MOB. Y EQ. ADMON.	72,610,968					-1,224,507	72,610,968
DEP ACUM DE MOB Y EQ ADMON	-214,384,643						-215,609,150
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,520,042		36,797	0	-21,460	-111,001	1,424,378
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,200,854		36,797		-21,460		5,216,191
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	1,452,842						1,452,842
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-902						-902
REEXPRESIÓN MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,628,929					-111,001	3,628,929
DEP. ACUM. DE MOB. EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-8,761,681						-8,872,682
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,846,206		310,672	0	-416,869	-190,181	3,549,828
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	293,820		1,866		-3,731		291,955
LABORATORIO DE FÍSICA	11,290,547		299,054		-393,634		11,195,967
LABORATORIO DE QUÍMICA	3,872,385		6,061		-12,121		3,866,325
LABORATORIO DE BIOLOGÍA	8,166,363		3,237		-6,474		8,163,126
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	595,954						595,954
REXPRESIÓN EQ. E INSTRUMENTAL MED. Y LABORATORIO	22,484,690		454		-909		22,484,235
DEP. ACUM. DE EQ. E INST MED. Y LABORATORIO	-42,857,553					-190,181	-43,047,734
EQUIPO DE TRANSPORTE	139,946		0	0	0	-8,700	131,246
VEHÍCULOS Y EQ. TERRESTRE DESTINADOS A SERV. ADMINISTRATIVO	1,887,095						1,887,095
CARROCERIA Y REMOLQUES	452,069						452,069
REEXPRESIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11,071						11,071
DEP. ACUM. DE MAQ. Y EQ. DE TRANSPORTE	-2,210,289					-8,700	-2,218,989
MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	4,692,105		59,672	0	-104,914	-376,535	4,270,328
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	3,811,853						3,811,853
EQ. DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	6,625,409		7,083		-14,167		6,618,325
EQ.DE GENERACIÓN ELÉCTRICA , APARATOS Y ACCES. ELÉCTRICOS	7,802,035		47,887		-83,744		7,766,178
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA HERRAMIENTAS	1,071,864						1,071,864
OTROS EQUIPOS	1,045,946		3,102		-6,203		1,042,845
REEXPRESIÓN MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	12,243,408		1,600		-800		12,244,208
DEP. ACUM DE MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	-27,908,410					-376,535	-28,284,945
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALISOS	2,210,846		244	0	-488	-24,770	2,185,832
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	3,203,634		244		-488		3,203,390
LIBROS DE BIBLIOTECA	159,105						159,105
REEXPRESIÓN DE BIENES ART.CULTURALES Y CIENTÍFICOS	916,985						916,985
DEP. ACUM DE DE BIENES ART. CULTURALES Y CIENTÍFICOS	-2,068,878					-24,770	-2,093,648
LICENCIAS	779,605		0	0	0	0	779,605
LICENCIAS	779,605						779,605
TOTAL	2,529,748,482		2,375,729	11,443	-4,116,243	-9,138,738	2,518,880,673