



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 5,253,220.03	\$ 25,899,488.21
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 5,253,220.03	\$ 25,899,488.21

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCOMER	\$ 46,115.06
BANORTE	\$ 5,041,791.69
BANAMEX	\$ 165,313.28
Suma	\$ 5,253,220.03

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

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

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 13,231,895.16	\$ 9,929,279.97
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 23,075.28	\$ 23,165.58
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
Suma	\$ 13,254,970.44	\$ 9,952,445.55

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 13,231,895.16	100%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 23,075.28	0%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	\$.00	0%
	0.00	0%
Suma	\$ 13,254,970.44	\$ 1.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**
- **Inversiones Financieras**



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ 1,305,070.91	\$ 1,305,070.91
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 9,168,500.85	\$ 9,168,500.85
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 10,473,571.76	\$ 10,473,571.76

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 41,475,178.61	\$ 40,043,576.09
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,023,187.20	\$ 1,966,174.05
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3,692,585.00	\$ 3,692,585.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,184,234.03	\$ 1,184,234.03
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,691,910.01	\$ 1,602,228.61
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	\$ 147,395.15	\$ 147,395.15
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 50,214,490.00	\$ 48,636,192.93
SOFTWARE	\$ 145,135.26	\$ 106,719.26
ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 168,832.00	\$ 168,832.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 313,967.26	\$ 275,551.26
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 34,464,671.90	\$ 34,464,671.90
	\$ 14,062.41	\$ 14,062.41
EPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 34,478,734.31	\$ 34,478,734.31
Suma	\$ 85,007,191.57	\$ 83,390,478.50

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00

- **Estimaciones y Deterioros**
- **Otros Activos**



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 26,675,832.47	\$ 22,617,630.36
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 26,675,832.47	\$ 22,617,630.36

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,165,462.36
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,716,116.20
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 794,253.91
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 26,675,832.47

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
APORTACIONES CONVENIOS FEDERAL Y ESTATAL	\$376,543,487.38
	\$0.00
Subtotal Aportaciones	\$376,543,487.38
	\$0.00
	\$0.00
	\$0.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$0.00
	\$0.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$0.00
INGRESOS PROPIOS	\$16,316,032.52
	\$0.00
Subtotal Otros	\$16,316,032.52
	\$0.00
Subtotal Productos Financieros	\$0.00
Suma	\$392,859,519.90

Otros Ingresos y Beneficios



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 407,457,287.05
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,637,248.25
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 410,094,535.30

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 1.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 156,207,300.88	38%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 81,734,470.56	20%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 121,230,637.53	30%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 27,157,002.74	7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,108,198.50	1%
SERVICIOS BASICO (ENERGIA ELECTRICA, TELEFONOS Y AGUA POTABLE)	\$ 5,873,593.45	1%
SERVICIOS DE PASAJES, VIATICOS Y OTROS GASTOS DE SERVICIOS GENERALES	\$ 7,265,945.94	2%
SERVICIOS DE MANTENIMIENTOS Y CONSERVACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$ 3,979,957.26	1%
	\$ 408,557,106.86	100.00%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	5,253,220.03	\$ 25,899,488.21
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARA	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,253,220.03	\$ 25,899,488.21



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros	0.00	0.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al</i>	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en 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	0.00	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 se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SI	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$0.00



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2019	2018
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$362,284,963.00	\$214,577,248.72
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$35,305,020.79	\$25,531,803.64
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$65,879,577.59	\$204,422,300.73
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$392,859,519.90	\$393,467,745.81
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$392,859,519.90	\$384,365,569.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$362,284,963.00	\$214,577,248.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$5,131,567.22	\$6,044,642.19
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$65,909,720.61	\$186,463,632.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$423,064,116.39	\$394,996,239.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$411,711,248.37	\$384,188,498.84
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$411,711,248.37	\$384,188,498.84
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$401,268,549.53	\$373,721,702.40

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. **Introducción**
2. **Panorama Económico y Financiero**
3. **Autorización e Historia**
4. **Organización y Objeto Social**
5. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**
6. **Políticas de Contabilidad Significativas**
7. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
8. **Reporte Analítico del Activo**
9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
10. **Reporte de la Recaudación**



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

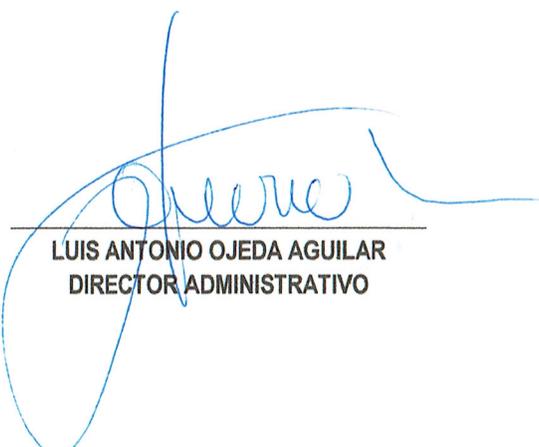
Fecha 10/03/2020
Hora de impresión 11:49 a. m.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
12. Calificaciones otorgadas
13. Proceso de Mejora
14. Información por Segmentos
15. Eventos Posteriores al Cierre
16. Partes Relacionadas
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



LIC. ANGEL RENE HOLMOS MONTAÑO
DIRECTOR GENERAL



LUIS ANTONIO OJEDA AGUILAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



EFREN ULISES ESPINOZA SORIANO
JEFE DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS