GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

ACTIVO	2018	2017
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	**349,560,564.73**	**429,418,810.88**
Bancos/Dependencias y Otros	2,204,666.69	84,902,268.69
Fondos con Afectación Específica	347,355,898.04	344,516,542.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	**54,866,387.15**	**29,675,640.26**
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	54,866,387.15	29,675,640.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	**404,426,951.88**	**459,094,451.14**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	**348,921,816.00**	**348,921,816.00**
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	348,921,816.00	348,921,816.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	**44,109,901.76**	**37,970,569.05**
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	44,109,901.76	37,970,569.05
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**9,452,339,454.56**	**8,279,781,983.89**
Edificios no Habitacionales	11,800,000.00	11,800,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,312,331,868.27	1,312,331,868.27
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	8,128,207,586.29	6,955,650,115.62
Bienes Muebles	**134,921,815.21**	**2,010,243,267.41**
Mobiliario y Equipo de Administración	30,426,726.89	1,779,857,333.09
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	793,116.02	793,116.02
Vehículos y Equipo de Transporte	13,626,758.84	13,626,758.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	90,075,213.46	215,966,059.46
Activos Intangibles	**7,792.88**	**7,792.88**
Licencias	7,792.88	7,792.88
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	**(391,215.59)**	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(391,215.59)	
Activos Diferidos	**534,119,828.28**	**915,516,808.06**
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	400,000.00	400,000.00
Anticipos a Largo Plazo	230,255,949.69	230,255,949.69
Otros Activos Diferidos	303,463,878.59	684,860,858.37
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes	**2,844,131.77**	**2,844,131.77**
Bienes en Comodato	2,844,131.77	2,844,131.77
Total de Activos No Circulantes	**10,516,873,524.87**	**11,595,286,369.06**
Total del Activo	**10,921,300,476.75**	**12,054,380,820.20**

PASIVO	2018	2017
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**50,789,015.44**	**57,868,752.46**
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	203,455.04	204,898.64
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	28,150.99	72,007.63
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	158,489.58	158,489.58
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	19,419,233.95	35,286,591.63
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,979,685.88	22,146,764.78
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	**956,327.60**	**3,186,299.73**
Fondos en Administración a Corto Plazo	956,327.60	3,186,299.73
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	**4,175,710.16**	**4,431,775.49**
Otros Pasivos Circulantes	4,175,710.16	4,431,775.49
Total de Pasivos Circulantes	**55,921,053.20**	**65,486,827.68**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	**20,165,627.83**	**21,214,450.12**
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	2,670,043.81	2,720,410.81
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	17,495,584.02	18,494,039.31
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	**22,174,710.23**	**25,143,724.60**
Fondos en Administración a Largo Plazo	22,174,710.23	25,143,724.60
Provisiones a Largo Plazo		
Total de Pasivos No Circulantes	**42,340,338.06**	**46,358,174.72**
Total de Pasivo	**98,261,391.26**	**111,845,002.40**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**10,823,039,085.49**	**11,942,535,817.80**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**1,178,754,768.22**	**1,314,926,318.59**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,178,754,768.22	1,314,926,318.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	**9,644,284,317.27**	**10,627,609,499.21**
Resultados de Ejercicios Anteriores	9,644,284,317.27	10,627,609,499.21
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**10,823,039,085.49**	**11,942,535,817.80**
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**10,921,300,476.75**	**12,054,380,820.20**

Dr. Enoc Gordillo Argüello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	349,560,564.73	429,418,810.88	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,789,015.44	57,868,752.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	54,866,387.15	29,675,640.26			
			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios					
			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	958,327.50	3,186,299.73
Almacenes					
			Provisiones a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
			Otros Pasivos a Corto Plazo	4,175,710.16	4,431,775.49
Otros Activos Circulantes					
			Total de Pasivos Circulantes	**55,921,053.20**	**65,486,827.68**
			Pasivo No Circulante		
Total de Activos Circulantes	**404,426,951.88**	**459,094,451.14**	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	20,165,627.83	21,214,450.12
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	348,921,816.00	348,921,816.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	44,109,901.76	37,970,569.05			
			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,452,339,454.56	8,279,781,983.89	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	22,174,710.23	25,143,724.60
Bienes Muebles	134,921,815.21	2,010,243,267.41			
			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Intangibles	7,792.88	7,792.88			
			Total de Pasivos No Circulantes	**42,340,338.06**	**46,358,174.72**
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(391,215.59)		Total de Pasivo	**98,261,391.26**	**111,845,002.40**
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
Activos Diferidos	534,119,826.26	915,516,808.05			
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**10,823,039,085.49**	**11,942,535,817.80**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,176,754,768.22	1,314,926,318.59
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,644,284,317.27	10,627,609,499.21
			Revalúos		
Otros Activos no Circulantes	2,844,131.77	2,844,131.77			
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total de Activos No Circulantes	**10,516,873,524.87**	**11,595,286,369.06**	**Total Hacienda Pública/Patrimonio**	**10,823,039,085.49**	**11,942,535,817.80**
Total del Activo	**10,921,300,476.75**	**12,054,380,820.20**	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**10,921,300,476.75**	**12,054,380,820.20**

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,937,846.66	4,044,046.40
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,304,958,640.23	1,441,859,598.34
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	29,151.12	378,071.89
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**1,311,925,638.01**	**1,446,281,716.63**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	34,645,987.97	35,752,644.37
Materiales y Suministros	249,395.96	263,283.58
Servicios Generales	88,357,971.05	88,819,831.74
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	750,847.14	1,663,729.51
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones	391,215.59	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	8,775,452.08	4,855,908.84
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**133,170,869.79**	**131,355,398.04**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**1,178,754,768.22**	**1,314,926,318.59**

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

NOMBRE	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,937,846.66	4,044,046.40
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**1,304,958,640.23**	**1,441,859,598.34**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,304,958,640.23	1,441,859,598.34
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias del Exterior		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

NOMBRE	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	29,151.12	378,071.89
TOTAL DE INGRESOS	**1,311,925,638.01**	**1,446,281,716.63**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	34,645,987.97	35,752,644.37
Materiales y Suministros	249,395.96	263,283.58
Servicios Generales	88,357,971.05	88,819,831.74
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**750,847.14**	**1,663,729.51**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	750,847.14	1,663,729.51
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	391,215.59	
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos	8,775,452.08	4,855,908.84
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

NOMBRE	2018	2017
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	133,170,869.79	131,355,398.04
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,178,754,768.22	1,314,926,318.59

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		**10,627,609,499.21**	**1,314,926,318.59**		**11,942,535,817.80**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,314,926,318.59		1,314,926,318.59
Resultados del Ejercicios Anteriores		10,627,609,499.21			10,627,609,499.21
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017		**10,627,609,499.21**	**1,314,926,318.59**		**11,942,535,817.80**
Cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto de 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		**(983,325,181.94)**	**(136,171,550.37)**		**(1,119,496,732.31)**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,178,754,768.22		1,178,754,768.22
Resultados de Ejercicios Anteriores		(983,325,181.94)	(1,314,926,318.59)		(2,298,251,500.53)
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018		**9,644,284,317.27**	**1,178,754,768.22**		**10,823,039,085.49**

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	79,858,246.15	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		25,190,746.89
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		6,139,332.71
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,172,557,470.67
Bienes Muebles	1,875,321,452.20	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	391,215.59	
Activos Diferidos	381,396,979.78	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		7,079,737.02
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		2,229,972.13
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		256,065.33
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		1,048,822.29
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		2,969,014.37
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		136,171,550.37
Resultados de Ejercicios Anteriores		983,325,181.94
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Fecha: 07/02/2019

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	**12,054,380,820.20**	**5,249,142,892.40**	**6,382,223,235.85**	**10,921,300,476.75**	**(1,133,080,343.45)**
ACTIVO CIRCULANTE	**459,094,451.14**	**3,972,021,350.05**	**4,026,688,849.31**	**404,426,951.88**	**(54,667,499.26)**
Efectivo y Equivalentes	429,418,810.88	3,809,591,766.47	3,889,450,012.62	349,560,564.73	(79,858,246.15)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,675,640.26	162,429,583.58	137,238,836.69	54,866,387.15	25,190,746.89
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	**11,595,286,369.06**	**1,277,121,542.35**	**2,355,534,386.54**	**10,516,873,524.87**	**(1,078,412,844.19)**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	348,921,816.00			348,921,816.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	37,970,569.05	8,815,242.37	2,675,909.66	44,109,901.76	6,139,332.71
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,279,781,983.89	1,180,852,816.16	8,295,345.49	9,452,339,454.56	1,172,557,470.67
Bienes Muebles	2,010,243,267.41	7,281,277.81	1,882,602,730.01	134,921,815.21	(1,875,321,452.20)
Activos Intangibles	7,792.88			7,792.88	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		391,216.39	782,431.98	(391,215.59)	(391,215.59)
Activos Diferidos	915,516,808.06	79,780,989.62	461,177,969.40	534,119,828.28	(381,396,979.78)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes	2,844,131.77			2,844,131.77	

Dr. Enoc Gordillo Argüello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	**ACTIVO CIRCULANTE**	**459,094,451.14**	**3,972,021,350.05**	**4,026,688,849.31**	**404,426,951.88**	**(54,667,499.26)**
111	**Efectivo y Equivalentes**	**429,418,810.88**	**3,809,591,766.47**	**3,889,450,012.62**	**349,560,564.73**	**(79,858,246.15)**
1111	Efectivo					
1112	Bancos/Tesorería					
1113	Bancos/Dependencias y Otros	84,902,268.69	2,450,698,776.25	2,533,396,378.25	2,204,666.69	(82,697,602.00)
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)					
1115	Fondos con Afectación Específica	344,516,542.19	1,358,892,990.22	1,356,053,634.37	347,355,898.04	2,839,355.85
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración					
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
112	**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**	**29,675,640.26**	**162,429,583.58**	**137,238,836.69**	**54,866,387.15**	**25,190,746.89**
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	29,675,640.26	162,429,583.58	137,238,836.69	54,866,387.15	25,190,746.89
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
113	**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**					
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo					
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo					
114	**Inventarios**					
1141	Inventario de Mercancías para Venta					
1142	Inventario de Mercancías Terminadas					
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración					
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción					
1145	Bienes en Tránsito					
115	**Almacenes**					
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
116	**Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes**					
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios					
119	**Otros Activos Circulantes**					
1191	Valores en Garantía					

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Fecha: 07/02/2019

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
1194	Adquisición con Fondos de Terceros					
12	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**11,595,286,369.06**	**1,277,121,542.35**	**2,355,534,386.54**	**10,516,873,524.87**	**(1,078,412,844.19)**
121	**Inversiones Financieras a Largo Plazo**	**348,921,816.00**			**348,921,816.00**	
1211	Inversiones a Largo Plazo					
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo					
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	348,921,816.00			348,921,816.00	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital					
122	**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**	**37,970,569.05**	**8,815,242.37**	**2,675,909.66**	**44,109,901.76**	**6,139,332.71**
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	37,970,569.05	8,815,242.37	2,675,909.66	44,109,901.76	6,139,332.71
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo					
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo					
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
123	**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**	**8,279,781,983.89**	**1,180,852,816.16**	**8,295,345.49**	**9,452,339,454.56**	**1,172,557,470.67**
1231	Terrenos					
1232	Viviendas					
1233	Edificios no Habitacionales	11,800,000.00			11,800,000.00	
1234	Infraestructura					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,312,331,868.27			1,312,331,868.27	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	6,955,650,115.62	1,180,852,816.16	8,295,345.49	8,128,207,586.29	1,172,557,470.67
1239	Otros Bienes Inmuebles					
124	**Bienes Muebles**	**2,010,243,267.41**	**7,281,277.81**	**1,882,602,730.01**	**134,921,815.21**	**(1,875,321,452.20)**
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,779,857,333.09	7,281,277.81	1,756,711,884.01	30,426,726.89	(1,749,430,606.20)
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	793,116.02			793,116.02	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,626,758.84			13,626,758.84	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad					
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	215,966,059.46		125,890,846.00	90,075,213.46	(125,890,846.00)
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
1248	Activos Biológicos					
125	**Activos Intangibles**	**7,792.88**			**7,792.88**	
1251	Software					
1252	Patentes, Marcas y Derechos					
1253	Concesiones y Franquicias					
1254	Licencias	7,792.88			7,792.88	
1259	Otros Activos Intangibles					
126	**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**		**391,216.39**	**782,431.98**	**(391,215.59)**	**(391,215.59)**

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura					
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		391,216.39	782,431.98	(391,215.59)	(391,215.59)
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos					
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles					
127	**Activos Diferidos**	**915,516,808.06**	**79,780,989.62**	**461,177,969.40**	**534,119,828.28**	**(381,396,979.78)**
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	400,000.00			400,000.00	
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero					
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
1274	Anticipos a Largo Plazo	230,255,949.69			230,255,949.69	
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
1279	Otros Activos Diferidos	684,860,858.37	79,780,989.62	461,177,969.40	303,463,878.59	(381,396,979.78)
128	**Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes**					
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo					
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo					
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo					
129	**Otros Activos no Circulantes**	**2,844,131.77**			**2,844,131.77**	
1291	Bienes en Concesión					
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero					
1293	Bienes en Comodato	2,844,131.77			2,844,131.77	

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Fecha: 07/02/2019

CONCEPTO	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**1,311,925,638.01**	**1,446,281,716.63**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,937,846.66	4,044,046.40
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,304,958,640.23	1,441,859,598.34
Otros Orígenes de Operación	29,151.12	378,071.89
Aplicación	**133,170,869.79**	**131,355,398.04**
Servicios Personales	34,645,987.97	35,752,644.37
Materiales y Suministros	249,395.96	263,283.58
Servicios Generales	88,357,971.05	88,819,831.74
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	750,847.14	1,663,729.51
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	9,166,667.67	4,855,908.84
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	**1,178,754,768.22**	**1,314,926,318.59**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**2,257,109,647.57**	**1,029,703,643.21**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,875,321,452.20	79,999,205.35
Otros Orígenes de Inversión	381,788,195.37	949,704,437.86
Aplicación	**3,502,139,050.80**	**2,419,637,533.22**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,172,557,470.67	588,403,832.36
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	2,329,581,580.13	1,831,233,700.86
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	**(1,245,029,403.23)**	**(1,389,933,890.01)**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**8,832,921.10**	**16,072,649.01**
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	8,832,921.10	16,072,649.01
Aplicación	**22,416,532.24**	**77,789,632.31**
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	22,416,532.24	77,789,632.31
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	**(13,583,611.14)**	**(61,716,983.30)**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**(79,858,246.15)**	**(136,724,554.72)**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**429,418,810.88**	**566,143,365.60**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**349,560,564.73**	**429,418,810.88**

Dr. Enoc Gordillo Argaello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha: 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1113	Bancos/Dependencias y Otros	156,862,234.62		579,093,319.35	733,750,887.28	2,204,666.69	
1115	Fondos con Afectación Específica	683,625,093.86		92,282,820.14	428,552,015.96	347,355,898.04	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	106,459,795.16		37,630,184.11	89,223,592.12	54,866,387.15	
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	348,921,816.00				348,921,816.00	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	44,493,345.58		352,868.20	736,312.02	44,109,901.76	
1233	Edificios no Habitacionales	11,800,000.00				11,800,000.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,312,331,868.27				1,312,331,868.27	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	7,653,444,834.28		478,643,022.98	3,880,270.97	8,128,207,586.29	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	30,426,726.89				30,426,726.89	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	793,116.02				793,116.02	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,626,758.84				13,626,758.84	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	90,075,213.46				90,075,213.46	
1254	Licencias	7,792.88				7,792.88	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		391,216.39	391,216.39	391,215.59		391,215.59
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	400,000.00				400,000.00	
1274	Anticipos a Largo Plazo	230,255,949.69				230,255,949.69	
1279	Otros Activos Diferidos	306,103,775.73		0.06	2,639,897.20	303,463,878.59	
1293	Bienes en Comodato	2,844,131.77				2,844,131.77	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		204,898.64	9,177,699.45	9,176,255.85		203,455.04
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		3,739.84	2,700,747.03	2,725,158.18		28,150.99
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		158,489.58	467,051,486.90	467,051,486.90		158,489.58
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			750,847.14	750,847.14		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		17,436,258.43	19,367,690.15	21,350,665.67		19,419,233.95
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		27,303,345.86	90,440,866.17	94,117,206.19		30,979,685.88
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		4,961,090.19	11,107,093.30	7,102,330.71		956,327.60
2199	Otros Pasivos Circulantes		28,319,887.47	57,726,845.74	33,582,668.43		4,175,710.16
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		2,670,043.81				2,670,043.81
2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		17,495,584.02				17,495,584.02
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		33,806,328.87	60,702,249.10	49,070,630.46		22,174,710.23
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		9,657,118,024.58	14,862,635.87	2,028,928.56		9,644,284,317.27

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha: 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
3262	Operaciones Internas de Egresos		1,233,041,884.08	1,200,000.00	73,116,756.15		1,304,958,640.23
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		6,885,502.31		52,344.35		6,937,846.66
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores		59.90		29,009.44		29,069.34
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		70.29	1.99	13.48		81.78
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,449,727.38		2,042,241.05		13,491,968.43	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,255,650.92		5,709,046.85		13,964,697.77	
5114	Seguridad Social	1,906,449.92		739,284.29	3,738.66	2,641,995.55	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,038,304.27		496,121.95		3,534,426.22	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,012,900.00				1,012,900.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	36,287.19				36,287.19	
5122	Alimentos y Utensilios	79,700.84		7,781.28		87,482.12	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	11,178.27				11,178.27	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	94,248.74		10,244.52		104,493.26	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,955.12				9,955.12	
5131	Servicios Básicos	945,453.23		80,533.53	2,000.00	1,023,986.76	
5132	Servicios de Arrendamiento	147,139.30		42,042.00		189,181.30	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	120,551.00		2,399,021.40		2,519,572.40	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	141,200.00				141,200.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	424,451.84		155,384.46		579,836.30	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	15,995.88				15,995.88	
5139	Otros Servicios Generales	505,760.89		83,382,437.52		83,888,198.41	
5231	Subsidios			750,847.14		750,847.14	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	391,216.39		391,215.59	391,216.39	391,215.59	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	3,531,579.28		3,891.67		3,535,470.95	
5599	Otros Gastos Varios	5,206,220.75		33,762.31	1.93	5,239,981.13	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	69,926,416.03				69,926,416.03	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales		69,926,416.03				69,926,416.03
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		706,334,945.65				706,334,945.65

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE **Fecha:** 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	507,325,721.05		69,977,427.10	575,775,098.52	1,528,049.63	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		533,849,366.66	1,206,708.62	65,981,036.54		598,623,694.58
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			578,454,399.53	578,454,399.53		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,739.84		577,141,623.88	577,145,363.72		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			575,599,097.05	575,599,097.05		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	732,854,851.42		572,915,482.14	2,339,742.96	1,303,430,590.60	
	SUMAS :	**12,339,907,152.60**	**12,339,907,152.60**	**4,395,020,187.95**	**4,395,020,187.95**	**12,429,747,618.39**	**12,429,747,618.39**

Lic. Rubén Zuart Martínez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Edgar Serrano **Moguel**

Jefe del Área de Recursos Financieros

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 **Fecha:** 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1113	Bancos/Dependencias y Otros	84,902,268.69		2,450,698,776.25	2,533,396,378.25	2,204,666.69	
1115	Fondos con Afectación Específica	344,516,542.19		1,358,892,990.22	1,356,053,634.37	347,355,898.04	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	29,675,640.26		162,429,583.58	137,238,836.69	54,866,387.15	
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	348,921,816.00				348,921,816.00	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	37,970,569.05		8,815,242.37	2,675,909.66	44,109,901.76	
1233	Edificios no Habitacionales	11,800,000.00				11,800,000.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,312,331,868.27				1,312,331,868.27	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	6,955,650,115.62		1,180,852,816.16	8,295,345.49	8,128,207,586.29	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,779,857,333.09		7,281,277.81	1,756,711,884.01	30,426,726.89	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	793,116.02				793,116.02	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,626,758.84				13,626,758.84	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	215,966,059.46			125,890,846.00	90,075,213.46	
1254	Licencias	7,792.88				7,792.88	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			391,216.39	782,431.98		391,215.59
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	400,000.00				400,000.00	
1274	Anticipos a Largo Plazo	230,255,949.69				230,255,949.69	
1279	Otros Activos Diferidos	684,860,858.37		79,780,989.62	461,177,969.40	303,463,878.59	
1293	Bienes en Comodato	2,844,131.77				2,844,131.77	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		204,898.64	35,999,193.97	35,997,750.37		203,455.04
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		72,007.83	12,514,962.37	12,471,105.53		28,150.99
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		158,489.58	1,172,085,241.23	1,172,085,241.23		158,489.58
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			750,847.14	750,847.14		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		35,286,591.63	52,125,001.45	36,257,643.77		19,419,233.95
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		22,146,764.78	202,070,572.01	210,903,493.11		30,979,685.88
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		3,186,299.73	47,479,530.90	45,249,558.77		956,327.60
2199	Otros Pasivos Circulantes		4,431,775.49	445,456,034.68	445,199,969.35		4,175,710.16
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		2,720,410.81	50,367.00			2,670,043.81
2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		18,494,039.31	3,412,183.19	2,413,727.90		17,495,584.02
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		25,143,724.60	643,995,937.86	641,026,923.49		22,174,710.23
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,314,926,318.59	1,314,926,318.59			

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 **Fecha:** 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		10,627,609,499.21	2,316,676,399.15	1,333,351,217.21		9,644,284,317.27
3262	Operaciones Internas de Egresos			11,993,110.63	1,316,951,750.86		1,304,958,640.23
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			295,762.38	7,233,609.04		6,937,846.66
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores			380.00	29,449.34		29,069.34
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			3.21	84.99		81.78
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			13,491,968.43		13,491,968.43	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			13,964,697.77		13,964,697.77	
5114	Seguridad Social			3,300,905.35	658,909.80	2,641,995.55	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			3,534,426.22		3,534,426.22	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			1,060,900.00	48,000.00	1,012,900.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			57,585.83	21,298.64	36,287.19	
5122	Alimentos y Utensilios			109,332.12	21,850.00	87,482.12	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			11,178.27		11,178.27	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			105,033.28	540.02	104,493.26	
5129	Herramientas Refacciones y Accesorios Menores			12,783.20	2,828.08	9,955.12	
5131	Servicios Básicos			1,525,064.74	501,077.98	1,023,986.76	
5132	Servicios de Arrendamiento			189,181.30		189,181.30	
5133	Servicios Profesionales Científicos y Técnicos y Otros Servicios			2,519,572.40		2,519,572.40	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			141,200.00		141,200.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			586,191.32	6,355.02	579,836.30	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			15,995.88		15,995.88	
5139	Otros Servicios Generales			83,888,198.41		83,888,198.41	
5231	Subsidios			750,847.14		750,847.14	
5515	Depreciación de Bienes Muebles			782,431.98	391,216.39	391,215.59	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			3,541,177.96	5,707.01	3,535,470.95	
5599	Otros Gastos Varios			5,301,848.34	61,867.21	5,239,981.13	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	69,926,416.03				69,926,416.03	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales		69,926,416.03				69,926,416.03

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 **Fecha:** 07/02/2019

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2018		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				706,334,945.65		706,334,945.65
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			2,010,065,906.19	2,008,537,856.56	1,528,049.63	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			696,675,552.52	1,295,299,247.10		598,623,694.58
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			1,321,418,509.07	1,321,418,509.07		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			1,323,299,625.80	1,323,299,625.80		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			1,323,712,378.99	1,323,712,378.99		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			1,313,399,548.82	9,968,958.22	1,303,430,590.60	
	SUMAS :	**12,124,307,236.23**	**12,124,307,236.23**	**19,632,436,779.49**	**19,632,436,779.49**	**12,429,747,618.39**	**12,429,747,618.39**

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Edgar Serrano Moguel
Jefe del Área de Recursos Financieros

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%
3262	Operaciones Internas de Egresos				1,304,958,640.23	100.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	706,334,945.65	100.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	598,623,694.58	100.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido					
8250	Presupuesto de Egresos Devengado					
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido					
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,303,430,590.60	99.88		1,303,430,590.60	99.88
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,528,049.63	0.12			
	Saldo de Egresos del Presupuesto				1,528,049.63	0.12
	Análisis del Saldo				1,528,049.63	0.12
	Bancos				(35,540,526.26)	-2.72
1113	Bancos/Dependencias y Otros			(35,540,526.26)		
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)					
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
	Otras Cuentas				37,068,575.89	2.84
	Cuentas de Activo			40,628,562.68		
1111	Efectivo					
1115	Fondos con Afectación Específica			3,050,125.19		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administraci			-		
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			37,578,437.49		

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo					
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
1131	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación					
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y					
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles ;					
1134	Anticipos a Contratistas por Obras a Corto Plazo					
1279	Otros Activos Diferidos					
	Cuentas de Pasivo				3,559,985.60	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			28,150.99		
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo					
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo					
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo					
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			2,883,094.56		
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			648,740.05		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Cor					
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo					
2171	Provisión para las Demandas y Juicios a Corto Plazo					
2199	Otros Pasivos Circulantes					
	Ingresos del Año en Curso				2.71	
4319	Otros Ingresos financieros					
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivaler					
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			2.71		

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL		INTEGRACIÓN FINANCIERA		
		AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	IMPORTE	%
	Egresos de Año en Curso				1.52	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados					
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables					
5599	Otros Gastos Varios				1.52	

Dr. Enoc Gordillo Arguello
Director General

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Fecha: 07/02/2019

NUM. DE CUENTA	NOMBRE		IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado		1,303,430,590.60
	TOTAL		**1,303,430,590.60**
	Análisis de la Integración		**1,303,430,590.60**
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,172,434,226.40	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,992,162.08	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,491,968.43	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	13,964,697.77	
5114	Seguridad Social	2,641,995.55	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,534,426.22	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,012,900.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	36,287.19	
5122	Alimentos y Utensilios	87,482.12	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	11,178.27	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	104,493.26	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	9,955.12	
5131	Servicios Básicos	1,023,986.76	
5132	Servicios de Arrendamiento	189,181.30	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,519,572.40	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	141,200.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	579,836.30	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	15,995.88	
5139	Otros Servicios Generales	83,888,198.41	
5231	Subsidios	750,847.14	

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Fecha: 07/02/2019

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Edgar Serrano Moguel
Jefe del Área de Recursos Financieros

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : PRACTICADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

CUENTA		SALDOS				VARIACIÓN		
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018				
NÚMERO	NOMBRE	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	REFERENCIA
1113	Bancos/Dependencias y Otros	84,902,268.69		2,204,666.69		(82,697,602.00)		1
1115	Fondos con Afectación Específica	344,516,542.19		347,355,898.04		2,839,355.85		2
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	29,675,640.26		54,866,387.15		25,190,746.89		3
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	348,921,816.00		348,921,816.00				
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	37,970,569.05		44,109,901.76		6,139,332.71		4
1233	Edificios no Habitacionales	11,800,000.00		11,800,000.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,312,331,868.27		1,312,331,868.27				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	6,955,650,115.62		8,128,207,586.29		1,172,557,470.67		5
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,779,857,333.09		30,426,726.89		(1,749,430,606.20)		6
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	793,116.02		793,116.02				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,626,758.84		13,626,758.84				
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	215,966,059.46		90,075,213.46		(125,890,846.00)		7
1254	Licencias	7,792.88		7,792.88				
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			(391,215.59)		(391,215.59)		8
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	400,000.00		400,000.00				
1274	Anticipos a Largo Plazo	230,255,949.69		230,255,949.69				
1279	Otros Activos Diferidos	684,860,858.37		303,463,878.59		(381,396,979.78)		9
1293	Bienes en Comodato	2,844,131.77		2,844,131.77				
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		204,898.64		203,455.04		(1,443.60)	10
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		72,007.83		28,150.99		(43,856.84)	11
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		158,489.58		158,489.58			
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		35,286,591.63		19,419,233.95		(15,867,357.68)	12
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		22,146,764.78		30,979,685.88		8,832,921.10	13
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		3,186,299.73		956,327.60		(2,229,972.13)	14
2199	Otros Pasivos Circulantes		4,431,775.49		4,175,710.16		(256,065.33)	15

CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018

VARIACIÓN EN CUENTAS DE BALANCE

PERÍODO : PRACTICADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Fecha: 07/02/2019

CUENTA		SALDOS				VARIACIÓN		
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018				
NÚMERO	NOMBRE	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	ACTIVO	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	REFERENCIA
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		2,720,410.81		2,670,043.81		(50,367.00)	16
2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		18,494,039.31		17,495,584.02		(998,455.29)	17
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		25,143,724.60		22,174,710.23		(2,969,014.37)	18
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,314,926,318.59		1,178,754,768.22		(136,171,550.37)	19
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		10,627,609,499.21		9,644,284,317.27		(983,325,181.94)	20
	TOTALES	12,054,380,820.20	12,054,380,820.20	10,921,300,476.75	10,921,300,476.75	(1,133,080,343.45)	(1,133,080,343.45)	

Lic. Rubén Zuart Martínez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Edgar Serrano Moguel
Jefe del Área de Recursos Financieros

JUSTIFICACION DE VARIACIONES EN CUENTAS DE BALANCE

1.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA EROGACIONES EFECTUADAS A CONTRATISTAS, PROVEEDORES, SUELDOS Y OTRAS OBLIGACIONES POR LA OPERATIVIDAD DE LA ENTIDAD.

2.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION POSITIVA POR LA DISPONIBILIDAD DE FONDOS NO MINISTRADROS DEL EJERCICIO ACTUAL Y AÑOS ANTERIORES.

3.-EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION POSITIVA DERIVADO DE PRÉSTAMOS DE RECURSOS EFECTUADOS ENTRE CUENTAS PROPIAS DE LA ENTIDAD QUE FUERON UTILIZADOS PARA EL PAGO DE NOMINA DEL PERSONAL DE PROGRAMA INIFECH FORTALECIMIENTO AL PROCESO DE CONTROL DE OBRAS Y DEL PROGRAMA INIFECH ESCUELAS AL CIEN DEL EJERCICIO ACTUAL Y EJERCICIO 2017.

4- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION POSITIVA POR PRÉSTAMOS EFECTUADOS ENTRE CUENTAS BANCARIAS PROPIAS DE LA ENTIDAD DEL EJERCICIO 2016 Y ANTERIORES PARA SUFICIENCIA EN EL PAGO DE NOMINA DEL PERSONAL DE PROGRAMA INIFECH FORTALECIMIENTO AL PROCESO DE CONTROL DE OBRAS Y DEL PROGRAMA INIFECH ESCUELAS AL CIEN.

5.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION POSITIVA POR LA COMPROBACION Y REGULARIZACION PRESUPUESTAL DEL PROGRAMA FAM FIDEICOMISO NIVEL BASICA, MEDIA Y SUPERIOR, ASI COMO POR LA COMPROBACION PRESUPUESTAL DE OBRAS EN PROCESO DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018.

6.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR EL DECREMENTO EN LA CUENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN DE AÑOS ANTERIORES A TRAVÉS DE ACTAS CIRCUNSTANCIADAS PARA DEPURACIÓN DE ACTIVOS.

7.- EL SALDODE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR EL DECREMENTO EN LA CUENTA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS EN EL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN DE AÑOS ANTERIORES A TRAVÉS DE ACTAS CIRCUNSTANCIADAS PARA DEPURACIÓN DE ACTIVOS.

8.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA DEBIDO A LA APLICACIÓN DE LAS DEPRECIACIONES A LOS BIENES PROPIOS.

9.- EL SALDO DE ESTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL DE EJERCICIOS ANTERIORES A TRAVÉS DE ACTAS CIRCUNSTACIADAS, ASI COMO LA REGULARIZACIÓN PRESUPUESTAL DE LOS GASTOS INSTITUCIONALES Y DE INVERSIÓN DEL EJERCICIO 2018.

10.- EL SALDO DE ESTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA REGULARIZACION CONTABLE DE PASIVO DE SERVICIOS PERSONALES DE AÑOS ANTERIORES.

11.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL Y CONTABLE DEL PAGO DE PROVEEDORES DEL EJERCICIO 2018.

12.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR LAS DE RETENCIONES DE OBRAS, CONTRIBUCIONES ESTATALES Y FEDERALES Y OTRAS OBLIGACIONES FISCALES PENDIENTES DE ENTERAR Y/O EN REGULARIZACION PARA SU CANCELACIÓN.

13.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION POSITIVA DEBIDO A CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS DE RECURSOS ENTRE CUENTAS PROPIAS DEL EJERCICIO 2017 Y 2018 PENDIENTE DE REINTEGRO, ASI COMO, DE LOS INTERESES GENERADOS EN LAS CUENTRAS BANCARIAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2018.

14.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR LOS PAGOS DE ESTIMACIONES DE OBRAS, SUELDOS Y OTRAS OBLIGACIONES CON RECURSOS AJENOS.

15.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL DE LAS ORDENES DE MINISTRACION DEL EJERCICIO 2018 Y DE RENDIMIENTOS FEDERALES GENERADOS.

16.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR RECLASIFICACIÓN ENTRE LAS CUENTAS 1279 Y 2211 DE EJERCICIOS ANTERIORES TODA VEZ QUE YA HABIA SIDO REGULARIZADA PRESUPUESTALMENTE.

17.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA RECLASIFICACIÓN ENTRE LAS CUENTAS 1279 Y 2212 DE EJERCICIOS ANTERIORES TODA VEZ QUE YA HABIA SIDO REGULARIZADA PRESUPUESTALMENTE.

18.- EL SALDO DE ESTA CUENTA TIENE UNA VARIACION NEGATIVA POR LOS PAGOS EFECTUADOS POR OBLIGACIONES CON RECURSOS AJENOS.

19.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA SE DEBE AL REGISTRO DEL ASIENTO INICIAL POR TRASPASO DE SALDOS DE CUENTAS DE RESULTADOS SEGÚN LA NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE.

20.- EL SALDO DE ESTA CUENTA PRESENTA UNA VARIACION NEGATIVA POR LA DEPURACIÓN Y REGULARIZACIÓN DE CUENTAS DE BALANCE DE EJERCICIOS ANTERIORES.