GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL



**PERÍODO :** JUNIO

**Fecha:** **25/08/2014**

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE JUNIO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 825,961,064.24 | | 258,951,487.13 | 209,543,148.59 | 875,369,402.78 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 373,832,632.50 | | 800,415,719.70 | 293,415,300.82 | 880,833,051.38 | |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 13,705,404.42 | | 197,627.08 | | 13,903,031.50 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 499,904,598.88 | | 38,274,482.03 | 67,275,271.85 | 470,903,809.06 | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 11,800,000.00 | | | | 11,800,000.00 | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 1,328,055,813.22 | | | | 1,328,055,813.22 | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 3,008,157,554.77 | | 243,771,896.03 | 38,274,482.03 | 3,213,654,968.77 | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 32,819,459.14 | | 22,678.00 | | 32,842,137.14 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 778,850.86 | | | | 778,850.86 | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 10,321,474.89 | | | | 10,321,474.89 | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 50,104,293.52 | | 11,243.01 | | 50,115,536.53 | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 648,392,421.67 | | 33,785,016.07 | 188,962,923.60 | 493,214,514.14 | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 2,844,131.77 | | | | 2,844,131.77 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | 1,134,928.25 | | 13,079.55 | | 1,148,007.80 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | 3,651,035.63 | 35,707,186.91 | 36,168,826.99 | | 4,112,675.71 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | 79,444,280.97 | 161,590,425.50 | 179,645,038.50 | | 97,498,893.97 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | 14,290,159.19 | 1,227,040.73 | 3,873,804.42 | | 16,936,922.88 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 302,659,122.80 | 112,303,329.93 | 49,009,152.04 | | 239,364,944.91 |
| 2162 | Fondos en Administración a Corto Plazo | | 36,841,050.91 | 6,602,460.23 | 6,753,745.67 | | 36,992,336.35 |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | (3,994,659.64) | | | | (3,994,659.64) |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 6,462,142,409.21 | | | | 6,462,142,409.21 |
| 3262 | Operaciones Internas de Egresos | 89,490,627.87 | | 45,670,754.17 | 717,438,073.76 | | 582,276,691.72 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | 0.46 | 0.01 | 14.16 | | 14.61 |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | | | 5,724,835.16 | | 5,724,835.16 | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | | | 2,945,317.77 | | 2,945,317.77 | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | | | 5,666,154.63 | | 5,666,154.63 | |
| 5114 | Seguridad Social | | | 1,002,332.55 | | 1,002,332.55 | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | | | 783,730.00 | | 783,730.00 | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL



**PERÍODO :** JUNIO

**Fecha:** 25/08/2014

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE JUNIO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | | | 39,000.00 | | 39,000.00 | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | | | 15,627.14 | | 15,627.14 | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | | | 64,623.14 | | 64,623.14 | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | | | 59,468.84 | 27,068.73 | 32,400.11 | |
| 5131 | Servicios Básicos | | | 448,156.24 | | 448,156.24 | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | | | 109,549.29 | | 109,549.29 | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | | | 54,720.00 | | 54,720.00 | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | | | 146,800.00 | | 146,800.00 | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | | | 227,041.74 | | 227,041.74 | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | | | 2,126,116.63 | | 2,126,116.63 | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | | | 54,738.78 | | 54,738.78 | |
| 5138 | Servicios Oficiales | | | 32,051,994.08 | | 32,051,994.08 | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | | | 348,351.03 | | 348,351.03 | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.03 | | 27.17 | 0.01 | 27.19 | |
| 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 | | 815,891,792.27 | | | | 815,891,792.27 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 1,382,759,940.80 | | 717,357,200.45 | 393,469,971.52 | 1,706,647,169.73 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | 566,868,148.53 | 106,708,005.82 | 717,324,037.77 | | 1,177,484,180.48 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | | | 286,789,034.43 | 228,398,343.88 | 58,390,690.55 | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | | | 228,365,181.20 | 215,725,891.39 | 12,639,289.81 | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | | | 215,698,822.66 | 198,058,488.81 | 17,640,333.85 | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | | | 198,058,488.81 | | 198,058,488.81 | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL



**PERÍODO :** JUNIO

**Fecha:** 25/08/2014

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE JUNIO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| | SUMAS : | 8,348,854,684.61 | 8,348,854,684.61 | 3,543,376,664.09 | 3,543,376,664.09 | 9,499,780,626.30 | 9,499,780,626.30 |

**M. A. Felix David Rodríguez Ovando**
**Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo**

**C.P. José Alberto Rincón Ovando**
**Jefe del Área de Recursos Financieros**

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA



**PERÍODO :** DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

**Fecha:** 25/08/2014

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 893,405,491.93 | | 1,368,855,607.60 | 1,386,891,696.75 | 875,369,402.78 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 465,662,923.74 | | 1,377,762,056.78 | 962,591,929.14 | 880,833,051.38 | |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 14,139,320.78 | | 2,984,463.68 | 3,220,752.96 | 13,903,031.50 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 495,899,040.03 | | 43,982,251.95 | 68,977,482.92 | 470,903,809.06 | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 11,800,000.00 | | | | 11,800,000.00 | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 1,328,055,813.22 | | | | 1,328,055,813.22 | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 3,012,339,223.45 | | 247,367,331.45 | 46,051,586.13 | 3,213,654,968.77 | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 32,796,781.14 | | 45,356.00 | | 32,842,137.14 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 778,850.86 | | | | 778,850.86 | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 10,321,474.89 | | | | 10,321,474.89 | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 50,104,293.52 | | 11,243.01 | | 50,115,536.53 | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 384,851,694.13 | | 350,837,459.62 | 242,474,639.61 | 493,214,514.14 | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 2,844,131.77 | | | | 2,844,131.77 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | 2,438,747.76 | 1,450,163.46 | 159,423.50 | | 1,148,007.80 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | 4,905,279.20 | 36,961,430.48 | 36,168,826.99 | | 4,112,675.71 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | 155,466,295.16 | 238,713,108.50 | 180,745,707.31 | | 97,498,893.97 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | 16,016,664.44 | 13,185,594.73 | 14,105,853.17 | | 16,936,922.88 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 25,749,612.62 | 825,034,778.19 | 1,038,650,110.48 | | 239,364,944.91 |
| 2162 | Fondos en Administración a Corto Plazo | | 40,274,690.71 | 39,382,391.03 | 36,100,036.67 | | 36,992,336.35 |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | (3,994,659.64) | | | | (3,994,659.64) |
| 3210 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | 1,504,076,946.50 | 1,504,076,946.50 | | | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 4,958,065,462.71 | | 1,504,076,946.50 | | 6,462,142,409.21 |
| 3262 | Operaciones Internas de Egresos | | | 709,412,710.42 | 1,291,689,402.14 | | 582,276,691.72 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | 0.01 | 14.62 | | 14.61 |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | | | 5,724,835.16 | | 5,724,835.16 | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | | | 2,945,317.77 | | 2,945,317.77 | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | | | 5,666,154.63 | | 5,666,154.63 | |
| 5114 | Seguridad Social | | | 1,002,332.55 | | 1,002,332.55 | |

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS



### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA



**PERÍODO :** DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

**Fecha:** **25/08/2014**

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | | | 783,730.00 | | 783,730.00 | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | | | 39,000.00 | | 39,000.00 | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | | | 15,627.14 | | 15,627.14 | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | | | 64,623.14 | | 64,623.14 | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | | | 59,468.84 | 27,068.73 | 32,400.11 | |
| 5131 | Servicios Básicos | | | 448,156.24 | | 448,156.24 | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | | | 109,549.29 | | 109,549.29 | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | | | 54,720.00 | | 54,720.00 | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | | | 146,800.00 | | 146,800.00 | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | | | 227,041.74 | | 227,041.74 | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | | | 2,126,116.63 | | 2,126,116.63 | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | | | 54,738.78 | | 54,738.78 | |
| 5138 | Servicios Oficiales | | | 32,051,994.08 | | 32,051,994.08 | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | | | 348,351.03 | | 348,351.03 | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | | | 27.20 | 0.01 | 27.19 | |
| 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 | | | | 815,891,792.27 | | 815,891,792.27 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | | | 2,118,272,700.28 | 411,625,530.55 | 1,706,647,169.73 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | | 124,863,564.85 | 1,302,347,745.33 | | 1,177,484,180.48 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | | | 286,789,034.43 | 228,398,343.88 | 58,390,690.55 | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | | | 228,365,181.20 | 215,725,891.39 | 12,639,289.81 | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | | | 215,698,822.66 | 198,058,488.81 | 17,640,333.85 | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | | | 198,058,488.81 | | 198,058,488.81 | |

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS



### SISTEMA CONTABLE 2014

### BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA



**PERÍODO :** DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

**Fecha:** 25/08/2014

| CUENTA | | SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2014 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 30 DE JUNIO DE 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NÚMERO | NOMBRE | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| | SUMAS : | 6,772,925,455.49 | 6,772,925,455.49 | 9,983,979,269.86 | 9,983,979,269.86 | 9,499,780,626.30 | 9,499,780,626.30 |

**M. A. Felix David Rodríguez Ovando**
**Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo**

**C.P. José Alberto Rincón Ovando**
**Jefe del Área de Recursos Financieros**

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2014

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### AL 30 DE JUNIO DEL 2014



Fecha: 25/08/2014

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **A C T I V O** | | |
| **ACTIVO CIRCULANTE** | | |
| **Efectivo y Equivalentes** | **1,756,202,454.16** | **1,359,068,415.67** |
| Bancos/Dependencias y Otros | 875,369,402.78 | 893,405,491.93 |
| Fondos con Afectación Específica | 880,833,051.38 | 465,662,923.74 |
| **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** | **13,903,031.50** | **14,139,320.78** |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 13,903,031.50 | 14,139,320.78 |
| **Derechos a Recibir Bienes o Servicios** | **470,903,809.06** | **495,899,040.03** |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 470,903,809.06 | 495,899,040.03 |
| **TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES** | **2,241,009,294.72** | **1,869,106,776.48** |
| **Inversiones Financieras a Largo Plazo** | | |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **4,553,510,781.99** | **4,352,195,036.67** |
| Edificios no Habitacionales | 11,800,000.00 | 11,800,000.00 |

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **P A S I V O** | | |
| **PASIVO CIRCULANTE** | | |
| **Cuentas por Pagar a Corto Plazo** | **359,061,445.27** | **204,576,599.18** |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 1,148,007.80 | 2,438,747.76 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 4,112,675.71 | 4,905,279.20 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 97,498,893.97 | 155,466,295.16 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 16,936,922.88 | 16,016,664.44 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 239,364,944.91 | 25,749,612.62 |
| **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** | **36,992,336.35** | **40,274,690.71** |
| Fondos en Administración a Corto Plazo | 36,992,336.35 | 40,274,690.71 |
| **Provisiones a Corto Plazo** | | |
| **Otros Pasivos a Corto Plazo** | | |
| **TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES** | **396,053,781.62** | **244,851,289.89** |
| **PASIVO NO CIRCULANTE** | | |
| **Cuentas por Pagar a Largo Plazo** | | |
| **Documentos por Pagar a Largo Plazo** | | |
| **Deuda Pública a Largo Plazo** | | |
| **Pasivos Diferidos a Largo Plazo** | | |

# SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## AL 30 DE JUNIO DEL 2014



Fecha: 25/08/2014

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 1,328,055,813.22 | 1,328,055,813.22 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 3,213,654,968.77 | 3,012,339,223.45 |
| **Bienes Muebles** | **94,057,999.42** | **94,001,400.41** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 32,842,137.14 | 32,796,781.14 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 778,850.86 | 778,850.86 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 10,321,474.89 | 10,321,474.89 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 50,115,536.53 | 50,104,293.52 |
| **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes** | | |
| **Activos Diferidos** | **493,214,514.14** | **384,851,694.13** |
| Otros Activos Diferidos | 493,214,514.14 | 384,851,694.13 |
| **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 |

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo** | | |
| **Provisiones a Largo Plazo** | | |
| **TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES** | | |
| **TOTAL DE PASIVO** | **396,053,781.62** | **244,851,289.89** |
| **HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** | | |
| **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO** | | |
| **Aportaciones** | | |
| **Donaciones de Capital** | | |
| **Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio** | **(3,994,659.64)** | **(3,994,659.64)** |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | (3,994,659.64) | (3,994,659.64) |
| **HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO** | | |
| **Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)** | **530,435,190.85** | **1,504,076,946.50** |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 530,435,190.85 | 1,504,076,946.50 |
| **Resultados de Ejercicios Anteriores** | **6,462,142,409.21** | **4,958,065,462.71** |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 6,462,142,409.21 | 4,958,065,462.71 |
| **Revalúos** | | |
| **Reservas** | | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

# SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## AL 30 DE JUNIO DEL 2014



Fecha: 25/08/2014

| Descripción | 2014 | 2013 | Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 ACTVOS NO CIRCULANTES | 5,143,627,427.32 | 4,833,892,262.98 | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 6,988,582,940.42 | 6,458,147,749.57 |
| TOTAL DE ACTIVOS | 7,384,636,722.04 | 6,702,999,039.46 | TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 7,384,636,722.04 | 6,702,999,039.46 |

Arq. Jorge Alberto Betancourt Esponda
Director General.

M. A. Felix David Rodríguez Ovando
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPASNOS UNE

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

### SISTEMA CONTABLE 2014

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### AL 30 DE JUNIO DEL 2014



Fecha: 25/08/2014

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **A C T I V O** | | |
| **ACTIVO CIRCULANTE** | | |
| Efectivo y Equivalentes | 1,756,202,454.16 | 1,359,068,415.67 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 13,903,031.50 | 14,139,320.78 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 470,903,809.06 | 495,899,040.03 |
| **TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES** | **2,241,009,294.72** | **1,869,106,776.48** |
| **ACTIVO NO CIRCULANTE** | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 4,553,510,781.99 | 4,352,195,036.67 |
| Bienes Muebles | 94,057,999.42 | 94,001,400.41 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | |
| Activos Diferidos | 493,214,514.14 | 384,851,694.13 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | |
| Otros Activos no Circulantes | 2,844,131.77 | 2,844,131.77 |
| **TOTAL DE ACTVOS NO CIRCULANTES** | **5,143,627,427.32** | **4,833,892,262.98** |
| **TOTAL DE ACTIVOS** | **7,384,636,722.04** | **6,702,999,039.46** |

| Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **P A S I V O** | | |
| **PASIVO CIRCULANTE** | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 359,061,445.27 | 204,576,599.18 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 36,992,336.35 | 40,274,690.71 |
| **TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES** | **396,053,781.62** | **244,851,289.89** |
| **PASIVO NO CIRCULANTE** | | |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| **TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES** | | |
| **TOTAL DE PASIVO** | **396,053,781.62** | **244,851,289.89** |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | (3,994,659.64) | (3,994,659.64) |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 530,435,190.85 | 1,504,076,946.50 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 6,462,142,409.21 | 4,958,065,462.71 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| **TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** | **6,988,582,940.42** | **6,458,147,749.57** |
| **TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** | **7,384,636,722.04** | **6,702,999,039.46** |

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2014

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2014



Fecha: 25/08/2014

| Descripción | 2014 | 2013 | Descripción | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|---|

Arq. Jorge Alberto Betancourt Esponda
Director General.

M. A. Felix David Rodriguez Ovando
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

## SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO DE ACTIVIDADES

## DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

CHIAPAS NOS UNE



Fecha: 25/08/2014

| NOMBRE | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** | | |
| **INGRESOS DE 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** | | |
| **Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores** | | |
| **Participaciones, y Aportaciones** | | |
| **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** | | |
| **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** | | |
| **Ingresos Financieros** | | |
| **Incremento por Variación de Inventarios** | | |
| **Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones** | | |
| **Otros Ingresos y Beneficios Varios** | 582,276,706.33 | |
| **TOTAL DE INGRESOS** | **582,276,706.33** | |
| **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS** | | |
| **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO** | | |
| Servicios Personales | 16,161,370.11 | |
| Materiales y Suministros | 112,650.39 | |
| Servicios Generales | 35,567,467.79 | |
| **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | | |
| Trasferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | | |
| Ayudas Sociales | | |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativo | | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

## SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO DE ACTIVIDADES

## DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014



Fecha: 25/08/2014

| NOMBRE | 2014 | 2013 |
|---|---|---|
| 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** | | |
| **Disminución de Inventarios** | | |
| **Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones** | | |
| **Otros Gastos** | 27.19 | |
| Resultado Integral de Financiamiento (RIF) | | |
| **Otras Pérdidas** | | |
| Inversión Pública | | |
| Construcción de Bienes no Capitalizable | | |
| **TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS** | **51,841,515.48** | |
| **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)** | **530,435,190.85** | |

**Arq. Jorge Alberto Betancourt Esponda**
**Director General.**

**M. A. Felix David Rodríguez Ovando**
**Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo**

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

## SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO



Fecha: 25/08/2014

Del 01 de Enero al 30 de JUNIO DEL 2014

| No. Cta. | Cuenta Contable | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final (SF) | Flujo del Periodo (SF - SI) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **ACTIVO CIRCULANTE** | 1,869,106,776.48 | 2,793,584,380.01 | 2,421,681,861.77 | 2,241,009,294.72 | 371,902,518.24 |
| **111** | **Efectivo y Equivalentes** | 1,359,068,415.67 | 2,746,617,664.38 | 2,349,483,625.89 | 1,756,202,454.16 | 397,134,038.49 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 893,405,491.93 | 1,368,855,607.60 | 1,386,891,696.75 | 875,369,402.78 | (18,036,089.15) |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 465,662,923.74 | 1,377,762,056.78 | 962,591,929.14 | 880,833,051.38 | 415,170,127.64 |
| **112** | **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** | 14,139,320.78 | 2,984,463.68 | 3,220,752.96 | 13,903,031.50 | (236,289.28) |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 14,139,320.78 | 2,984,463.68 | 3,220,752.96 | 13,903,031.50 | (236,289.28) |
| **113** | **Derechos a Recibir Bienes o Servicios** | 495,899,040.03 | 43,982,251.95 | 68,977,482.92 | 470,903,809.06 | (24,995,230.97) |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 495,899,040.03 | 43,982,251.95 | 68,977,482.92 | 470,903,809.06 | (24,995,230.97) |
| **12** | **ACTIVO NO CIRCULANTE** | 4,833,892,262.98 | 598,261,390.08 | 288,526,225.74 | 5,143,627,427.32 | 309,735,164.34 |
| **123** | **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | 4,352,195,036.67 | 247,367,331.45 | 46,051,586.13 | 4,553,510,781.99 | 201,315,745.32 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 11,800,000.00 | | | 11,800,000.00 | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 1,328,055,813.22 | | | 1,328,055,813.22 | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 3,012,339,223.45 | 247,367,331.45 | 46,051,586.13 | 3,213,654,968.77 | 201,315,745.32 |
| **124** | **Bienes Muebles** | 94,001,400.41 | 56,599.01 | | 94,057,999.42 | 56,599.01 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 32,796,781.14 | 45,356.00 | | 32,842,137.14 | 45,356.00 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 778,850.86 | | | 778,850.86 | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 10,321,474.89 | | | 10,321,474.89 | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 50,104,293.52 | 11,243.01 | | 50,115,536.53 | 11,243.01 |
| **127** | **Activos Diferidos** | 384,851,694.13 | 350,837,459.62 | 242,474,639.61 | 493,214,514.14 | 108,362,820.01 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 384,851,694.13 | 350,837,459.62 | 242,474,639.61 | 493,214,514.14 | 108,362,820.01 |
| **129** | **Otros Activos no Circulantes** | 2,844,131.77 | | | 2,844,131.77 | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 2,844,131.77 | | | 2,844,131.77 | |

**Arq. Jorge Alberto Betancourt Esponda**
**Director General.**

**M. A. Felix David Rodriguez Ovando**
**Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo**

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

# GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

## INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE CHIAPAS

## SISTEMA CONTABLE 2014

## ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO



Fecha: 25/08/2014

Del 01 de Enero al 30 de junio del 2014

| CONCEPTO | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final (SF) | Variación del Periodo (SF - SI) |
|---|---|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | **6,702,999,039.46** | **3,391,845,770.09** | **2,710,208,087.51** | **7,384,636,722.04** | **681,637,682.58** |
| **ACTIVO CIRCULANTE** | **1,869,106,776.48** | **2,793,584,380.01** | **2,421,681,861.77** | **2,241,009,294.72** | **371,902,518.24** |
| Efectivo y Equivalentes | 1,359,068,415.67 | 2,746,617,664.38 | 2,349,483,625.89 | 1,756,202,454.16 | 397,134,038.49 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 14,139,320.78 | 2,984,463.68 | 3,220,752.96 | 13,903,031.50 | (236,289.28) |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 495,899,040.03 | 43,982,251.95 | 68,977,482.92 | 470,903,809.06 | (24,995,230.97) |
| **ACTIVO NO CIRCULANTE** | **4,833,892,262.98** | **598,261,390.08** | **288,526,225.74** | **5,143,627,427.32** | **309,735,164.34** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 4,352,195,036.67 | 247,367,331.45 | 46,051,586.13 | 4,553,510,781.99 | 201,315,745.32 |
| nes Muebles | 94,001,400.41 | 56,599.01 | | 94,057,999.42 | 56,599.01 |
| Activos Diferidos | 384,851,694.13 | 350,837,459.62 | 242,474,639.61 | 493,214,514.14 | 108,362,820.01 |
| Otros Activos no Circulantes | 2,844,131.77 | | | 2,844,131.77 | |

**Arq. Jorge Alberto Betancourt Esponda**
**Director General.**

**M. A. Felix David Rodríguez Ovando**
**Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo**