

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2018**

A) NOTAS DE DESGLOSE

1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Al cierre del mes cuenta con saldo de \$33,069.10 distribuido de la siguiente manera:

Concepto	Monto
Fondo revolvente (Servicios Administrativos)	15,000.00
Fondo revolvente (Adquisiciones y Procedimientos Licitatorios)	18,069.10

2. En cada una de las 37 cuentas, se opera el recurso con el cual fue etiquetada la cuenta bancaria. El registro de firma es mancomunada con dos firmas, encontrándose autorizadas la firma de la Directora General y del Director de Administración y Finanzas. Al cierre del periodo se tiene un saldo de \$125,034,978.76

Banco / cuenta	Fuente de Financiamiento	Finalidad de Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldos en Contabilidad
Banamex 173	Federal	Estímulo al desempeño docente federal	Cheques productiva	9,117.83
Banamex 092	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	13,230,430.78
Banamex 165	Ingresos propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	986,134.48
Banamex 150	Federal/Estatal	Gastos de operación	Cheques no productiva	2,475,669.64
Banamex 485	Remanentes de Ej. Anteriores	Remanentes de Ej. Anteriores	Cheques no productiva	49,426.51
Banamex 246	Federal/Estatal	Servicios personales	Cheques no productiva	1,400,563.18
Banamex 291	Estatal	Estímulo al desempeño docente estatal	Cheques no productiva	39,818.90
Banamex 266	Federal	Recepción Subsidio Federal	Cheques no productiva	28,240.39
Banamex 258	Estatal	Recepción Subsidio Estatal	Cheques no productiva	10,462.99
Banamex 374	Fondo de reserva	Fondo de reserva	Cheques no productiva	44,223.33
Banamex 265	Financiamiento privado	Iniciativa México	Cheques no productiva	323,669.50
Banamex 891	Fondo de reserva	Erogaciones Sindicales	Cheques productiva	3,193.45
Banamex 559	Federal	Fondo PAAGES	Cheques no productiva	218,946.10
Citibanamex 183	Federal	Recepción Subsidio Federal 2018	Cheques no productiva	461.36
Citibanamex 187	Estatal	Recepción Subsidio Estatal 2018	Cheques no productiva	389,246.30
Citibanamex 599	Federal	Fondo FFAGPEMS 2018	Cheques no productiva	0.00
Citibanamex 707	Estatal	Subsidio Estatal 2018	Cheques no productiva	58,481,762.56
Citibanamex 004	Federal	Subsidio Federal 2018	Cheques no productiva	20,931,941.32
Citibanamex 012	Federal/Estatal	Gastos de operación	Cheques no productiva	75,054.68
Citibanamex 020	Federal/Estatal	Servicios personales	Cheques no productiva	455,986.18
Citibanamex 329	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	172,458.05
Citibanamex 843	Ingresos propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	5,992,052.66
Citibanamex 019	Estatal	Programa ESLA	Cheques no productiva	2,508,900.00
Citibanamex 027	Estatal	Libros de texto	Cheques no productiva	2,863,978.96
Bancomer 629	Federal/Estatal	SAR/FOVISSSTE	Cheques no productiva	179.52
Bancomer 905	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	72,344.45
Secretaría de Finanzas	Estatal	Obra y equipamiento	Cheques no productiva	10,995,428.25
Santander Serfin 321	Federal/Estatal	Servicios personales	Cheques no productiva	181,025.00
Santander Serfin 528	Ingresos propios	Aniversario COBAEH	Cheques no productiva	410,567.74
Santander Serfin 463	Federal/Estatal	Servicios personales	Cheques no productiva	0.00
Santander Serfin 554	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	1,771,686.26
Santander Serfin 446	Federal/Estatal	Gastos de operación	Cheques no productiva	29,000.49
Banorte 640	Estatal	Recepción Subsidio Estatal	Cheques no productiva	92,106.66
Banorte 549	Federal	Recepción de Subsidio Federal	Cheques no productiva	661,089.96
Banorte 723	Ingresos Propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	51,349.38
Banorte 251	Ingresos Propios	Derechos	Cheques no productiva	78,460.90
Banorte 926	Remanentes de Ej. Anteriores	Remanentes de Ej. Anteriores	Cheques no productiva	1.00

Asimismo, se informa que la cantidad de \$10,995,428.25, corresponde a Subsidio Estatal del ejercicio 2005, el cual es administrado por la Secretaría de Finanzas Públicas del Gobierno del Estado, para el programa de Obra y Equipamiento de este Colegio.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Inversiones financieras a corto plazo

Al 30 de junio de 2018, el Colegio no tiene inversiones financieras contratadas, las mostradas a continuación con Banco Mercantil del Norte, S.A., fueron canceladas con fecha 31 de mayo.

Cuenta	Finalidad de Cuenta	Tipo de Cuenta	Estado
Bancos Inv. Temp. Banorte 640	Inversiones productivas	Inversión revolvente	Cancelada
Bancos Inv. Temp. Banorte 549	Inversiones productivas	Inversión revolvente	Cancelada
Bancos Inv. Temp. Banorte 251	Inversiones productivas	Inversión revolvente	Cancelada
Bancos Inv. Temp. Banorte 723	Inversiones productivas	Inversión revolvente	Cancelada
Bancos Inv. Temp. Banorte 926	Inversiones productivas	Inversión revolvente	Cancelada

Cuentas por cobrar a corto plazo:

Al cierre del periodo no existe saldo en la cuenta por cobrar a corto plazo.

Deudores diversos:

Al 30 de junio de 2018 existe un saldo de \$3,899,632.13 en la cuenta de deudores diversos, integrada por gastos a comprobar por erogaciones propias del quehacer del Colegio, de la siguiente manera:

Persona	Monto	Concepto
Gloria Edith Palacios Almón	2,500.00	Deudores Diversos
Armando Cornejo Vargas	2,880.00	Deudores Diversos
Marco Antonio Herrera Fuentes	2,980.00	Deudores Diversos
Jesús Carlos Rivera Jiménez	120.00	Deudores Diversos
Juan Alonso Aguirre Lucio	2,880.00	Deudores Diversos
Cesar Ortiz López	4,384.00	Deudores Diversos
María De Lourdes De La Cruz Costeira	1,104.00	Deudores Diversos
Transferencias Federales	-0.01	Deudores Diversos
Transferencias Estatales	2,896,465.00	Deudores Diversos
Alejandra Gabriela De La Fuente López	-825.00	Deudores Diversos
Anticipo De Defunción	40,000.02	Deudores Diversos
Carlos Armando Orozco Barrera	8,500.00	Deudores Diversos
Christian Sánchez Butrón	-800.00	Deudores Diversos
Servicio De Administración Tributaria	-13,134.48	Deudores Diversos
ISSSTE	14,017.29	Deudores Diversos
Claudia Diana Gómez Colín	-800.00	Deudores Diversos
Edmundo Hernández Cureño	2,500.00	Deudores Diversos
Gerardo Sánchez Hernández	-465.00	Deudores Diversos
Jaime Granados Espinoza	4,800.00	Deudores Diversos
Juan Manuel Ortiz Bustos	47,888.92	Deudores Diversos
Alfonso Hernández Naranjo	10.00	Deudores Diversos
Sueldos Por Pagar	19,793.82	Deudores Diversos
Banco Santander Serfin, S.A.	27,203.00	Deudores Diversos
Operadora Hotelera Royal, S.A. De C.V.	7,982.60	Deudores Diversos
Moisés González Paulin	2,500.00	Deudores Diversos
La Media Luna En, S.A. De C.V.	1,890.00	Deudores Diversos
Caasim	2,619.14	Deudores Diversos
Crediempleado	269.67	Deudores Diversos
Tu Nomina Plus	13,341.02	Deudores Diversos
Embotelladora Las Margaritas S.A. De C.V.	1,248.00	Deudores Diversos
Sofía Express, S.A. De C.V.	1,922.32	Deudores Diversos
Banco Banamex, S.A.	1,001.59	Deudores Diversos

Persona	Monto	Concepto
Ubaldo Silva Cruz	14,500.00	Deudores Diversos
Comisión De Agua Y Alcantarillado Del Mpio. Tula De Allende(C.A.P.Y.A.T)	596.79	Deudores Diversos
Id Soluciones Integradas, S.A. De C.V.	15,915.20	Deudores Diversos
Lennyn Carmona Hernández	2,485.02	Deudores Diversos
Alejandro Dax Zacatenco Mercado	928.00	Deudores Diversos
Efectivale S.De R.L. De C.V.	472,336.18	Deudores Diversos
Luis Mario Martínez Gómez	-1,270.80	Deudores Diversos
Patricia Ávila Cruz	2,500.00	Deudores Diversos
Maricela Pérez Camargo	1,670.40	Deudores Diversos
Impulsora Plaza Jurica Sa De Cv	1,016.94	Deudores Diversos
Martha Segovia Mejía	-2,740.00	Deudores Diversos
Ricardo Hernández Jiménez	600.00	Deudores Diversos
Hotel Fayad De Huejutla Sa De Cv	2,700.00	Deudores Diversos
Julieta Lorena Hernández Martínez	-0.79	Deudores Diversos
Clemente Salazar Olivares	10,800.00	Deudores Diversos
Cesar Otelo Ortiz Armenta	3,061.89	Deudores Diversos
José Luis Zapata Olguín	147,784.00	Deudores Diversos
Nami Pachuca Sa De Cv	10,197.00	Deudores Diversos
Inmobiliaria Puerta Maya Sa De Cv	4,484.00	Deudores Diversos
Puefaza Sa De Cv	5,090.00	Deudores Diversos
Universidad Popular Autonoma Del Estado De Puebla Ac	6,000.00	Deudores Diversos
Enrique Torres Fayad	1,917.00	Deudores Diversos
Mario Ernesto Lemus Zavala	0.01	Deudores Diversos
Liseth Socorro Maldonado López	0.11	Deudores Diversos
Alberto Jaime Osorio Pérez	4,259.52	Deudores Diversos
Fovissste	14,339.39	Deudores Diversos
Si Vale México, S.A.	15,174.00	Deudores Diversos
Maricela Soni Patiño	16,175.91	Deudores Diversos
Retenciones Por Pagar De Nomina 2017	0.02	Deudores Diversos
C.F.E. Distribución (División Centro Oriente)	8,205.84	Deudores Diversos
Banco BBVA Bancomer	5.80	Deudores Diversos
María De Lourdes De La Cruz Costeira	2,500.00	Deudores Diversos
Santander Serfin	4,913.76	Deudores Diversos
Gabriela Benítez Salinas	4,592.52	Deudores Diversos
María Leticia Peñaloza Sánchez	3,900.00	Deudores Diversos
Azucena García Martínez	3,000.00	Deudores Diversos
Ma. Guadalupe Márquez Beltrán	115.00	Deudores Diversos
Alberto González Cerón	-5,925.50	Deudores Diversos
Salvador Hernández Martínez	1,187.00	Deudores Diversos
Utilidades Digitales Mx Sa De Cv	1,149.00	Deudores Diversos
Organización De Bienes Y Servicios Sa De Cv	0.01	Deudores Diversos
Gabriela Juárez Ortiz	53.37	Deudores Diversos
Tomasa Lilia Juárez Rojas	1,165.00	Deudores Diversos
Oviel Pérez Hernández	16.00	Deudores Diversos
José Carlos Cortes Lugo	13,294.01	Deudores Diversos
Rodolfo Alonso Reséndiz	2,400.00	Deudores Diversos
Armando Cornejo Vargas	397.00	Viáticos
Jesús Carlos Rivera Jiménez	-120.00	Viáticos
Juan Alonso Aguirre Lucio	291.00	Viáticos
Cesar Ortiz López	-458.50	Viáticos
María De Lourdes De La Cruz Costeira	-947.00	Viáticos
Alejandra Gabriela De La Fuente López	825.00	Viáticos
Carlos Armando Orozco Barrera	800.00	Viáticos
Christian Sánchez Butrón	885.00	Viáticos
Claudia Diana Gómez Colín	800.00	Viáticos
Edmundo Hernández Cureño	-2,500.00	Viáticos
Gerardo Sánchez Hernández	465.00	Viáticos
Jaime Granados Espinoza	245.01	Viáticos

Persona	Monto	Concepto
Javier Rivas Cortes	885.00	Viáticos
Juan Manuel Ortiz Bustos	26.50	Viáticos
Moisés González Paulin	-2,500.00	Viáticos
Embotelladora Las Margaritas S.A. De C.V.	1,120.00	Viáticos
Mayte Montes De Oca Plata	725.00	Viáticos
Roque Andrés Méndez Ramírez	1,285.00	Viáticos
Luis Mario Martínez Gómez	4,160.12	Viáticos
Patricia Ávila Cruz	-2,500.00	Viáticos
Martha Segovia Mejía	2,740.00	Viáticos
María De Lourdes De La Cruz Costeira	-2,500.00	Viáticos
Alberto González Cerón	5,925.50	Viáticos
Luis Fernando Maye Caramaya	885.00	Viáticos
Diego Sierra Santillán	885.00	Viáticos
Vicente León Moreno	885.00	Viáticos
Rodolfo Alonso Reséndiz	1,060.00	Viáticos

Contribuciones por acreditar:

Del saldo por la cantidad de \$59,879.59, se informa que corresponde a Subsidio para el empleo y retenciones por cancelación de cheques de sueldos, al 30 de junio de 2018, con vencimiento a 30 días.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018 no existe saldo en la cuenta.

Derechos a recibir Bienes o Servicios a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, existe un saldo de \$23,491.00 con motivo de anticipos a proveedores por la prestación de bienes o servicios.

Otros activos circulantes:

Al 30 de junio de 2018, se tiene un saldo de \$6,378.00 por concepto de Garantías por servicio de conexión eléctrica.

Inventario y Almacenes

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

No aplicables al Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo, por no tener bienes para transformación o de consumo, pues su área de almacenaje solo es de tránsito inmediato.

Inversiones Financieras a largo plazo

No aplicables al Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo, por no tener contratadas inversiones a largo plazo o contratación de sistema financiero análogo.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo:

Al 30 de junio de 2018 existen \$ 105,829,848.60 de saldo en la cuenta, que se integra de la siguiente manera:

Subsidio Federal por recibir	Monto	Subsidio Estatal por recibir	Monto
Ejercicio 2014	26,123,295.06	Ejercicio 2010	70,300,000.00
Ejercicio 2015	9,193,568.89		
Ejercicio 2016	212,984.65		

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Terrenos:

El saldo de terrenos al 30 de junio de 2018, es de \$20,514,437.00 integrado de la siguiente manera:

Consecutivo	Ejercicio	Terreno	Valor
1	1993	Cuautepec	690,000.00
2	1996	Ahuatitla	30,000.00
3	1996	Tlanchinol	150,000.00
4	2001	Tepeapulco	200,000.00
5	2001	Mineral de la Reforma	4,094,373.00
6	2001	Francisco I. Madero	151,000.00
7	2001	Tenango de Doria	72,292.00
8	2003	Atotonilco de Tula	500,000.00
9	2003	Actopan	972,550.00
10	2003	Tianguistengo	1,500.00
11	2003	Tula de Allende	1,605,000.00
12	2003	Huichapan	6,260,445.00
13	2003	Chilcuautla	409,585.00
14	2004	Tepeapulco	250,000.00
15	2004	Juchitán, San Salvador	2,686.00
16	2004	Cardonal	8,286.00
17	2004	Juárez Hidalgo	9,000.00
18	2004	Xochiatipan	9,000.00
19	2005	Acapa	55,000.00
20	2005	La Misión	12,390.00
21	2005	Nicolás Flores	16,120.00
22	2005	Santiago de Anaya	78,342.00
23	2006	San Agustín Metzquititlan	550,000.00
24	2006	Jiliapan	3,000.00
25	2006	Tepeapulco (anexo)	85,000.00
26	2008	Acatlan	50,479.00
27	2008	Almoleya	1,520,000.00
28	2008	Huatzalingo	3,000.00
29	2008	Papatlatla	24,768.00
30	2008	Nopala	4,000.00
31	2008	San Agustín Tlaxiaca	2,308,099.00
32	2008	Xochimilco	1,000.00
33	2008	Tolcayuca	344,273.00
34	2008	Cieneguilla	5,107.00
35	2008	La Palma	4,932.00
36	2008	Mecatlan	25,243.00
37	2008	Yatipan	1,300.00
38	2008	San Esteban	3,667.00
39	2008	Mineral del Chico	3,000.00
Centros de educación			\$ 20,514,437.00

Cabe mencionar que no se presenta el valor total de las propiedades de terrenos del COBAEH, sin embargo, el Departamento de Asuntos Jurídicos se encuentra en proceso de actualización y regularización de este rubro del balance. Durante el mes de abril se registró la reclasificación del valor del terreno del plantel Tianguistengo (de \$150,000.00 a \$1,500.00), con base en avalúo de la Tesorería de la Presidencia del Municipio de Tianguistengo.

Edificios:

El saldo de edificios al 30 de junio de 2018, es de \$153,090,005.00 integrado de la siguiente manera:

Consecutivo	Edificios planteles	Valor
1	Zimapan	3,210,191.00
2	Durango	249,949.00
3	Actopan	8,268,503.00
4	Ahuatitla	430,930.00
5	Tepeapulco	4,068,632.00
6	Tenango de Doria	1,156,586.00
7	Pisaflores	85,066.00
8	Zempoala	575,030.00
9	Huichapan	5,889,003.00
10	Tlanchinol	864,166.00
11	Atotonilco	5,670,944.00
12	Cardonal	297,289.00
13	Chilcuautila	1,435,722.00
14	Cuautepec	1,204,468.00
15	Emiliano Zapata	2,084,628.00
16	Francisco I. Madero	1,185,976.00
17	Los Otates	1,199,433.00
18	Tula de Allende	819,109.00
19	Tecozautla	938,104.00
20	San Agustín Metzquititlán	1,056,942.00
21	Tasquillo	1,715,219.00
22	Mineral de la Reforma	4,900,613.00
23	Almoloya	516,600.00
24	San Agustín Tlaxiaca	2,335,512.00
25	Tolcayuca	92,900.00
26	Edificio oficinas centrales	102,838,490.00
	Centros de educación	\$153,090,005.00

Construcciones en proceso:

Al 30 de junio de 2018, existen obras en proceso en bienes propios pertenecientes al Fondo Concursable de Infraestructura Educativa 2015 por \$20,000,000.00, constando de 14 obras en los distintos Planteles pertenecientes al Colegio, y cuyo financiamiento es realizado por el Gobierno Federal, Estatal y Aportación propia del Organismo; de los avances financieros aportados por el Colegio, se desglosan de la siguiente manera:

Consecutivo	Obra	Avance financiero
01	COBAEH El Cid	4,416,598.70
02	CEMSaD Doxey	4,078,199.15
03	COBAEH Tolcayuca	1,756,748.36
04	COBAEH Zempoala	1,231,450.80
05	COBAEH Zapotlán	1,406,112.27
06	COBAEH Tizayuca	1,669,535.01
07	COBAEH Tulancingo	604,917.55
08	COBAEH Tecocomulco	724,994.88
09	CEMSaD Ixtaczoquico	1,045,165.87
10	COBAEH La Misión	791,173.70
11	CEMSaD PIEDRA HINCADA	1,037,977.91
12	CEMSaD Jiliapan	261,867.65
13	CEMSaD Tlahuelompa	449,813.54
14	CEMSaD Santa Catarina	525,444.61

Bienes muebles:

Este rubro del activo fijo en el balance general, refleja un incremento total en el periodo de enero a junio de 2018 que asciende a la cantidad de \$22,501.14, integrándose de la siguiente manera:

Mes	Importe	Nota
Enero	0.00	No existen movimientos.
Febrero	170,501.14	Donaciones a diversos planteles equipo cómputo y de oficina
Marzo	0.00	No existen movimientos.
Abril	-148,000.00	Disminución valor del terreno del Plantel Tianguistengo (reclasificación)
Mayo	0.00	No existen movimientos.
Junio	0.00	No existen movimientos.
Total	22,501.14	

El saldo de los bienes muebles al 30 de junio de 2018, es de \$231,847,868.28, integrándose de la siguiente manera:

Descripción	Monto
Mobiliario y equipo de administración	154,009,505.50
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	48,206,824.85
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,671,909.80
Vehículos y Equipo de Transporte	13,860,334.68
Maquinaria, otros equipos y herramientas	8,099,293.45

Equipo de transporte:

Este rubro se concluyó con la cantidad de \$13,860,334.68 estando:

Tipo	Modelo	Marca	Valor
Camioneta pick up doble cabina (rojo)	2006	Nissan	142,861.92
Urvan dx larga	2006	Nissan	229,561.92
Camioneta pick up doble cabina	2006	Nissan	142,861.92
Camioneta pick up doble cabina	2006	Nissan	142,861.92
Camioneta pick up	2006	Ford	150,000.00
Camioneta pick up	2006	Ford	150,000.00
Pick up custom 2500, color Blanco, 2 puertas	2002	Chevrolet	158,700.00
Automóvil Tsuru gs1, 5 puertas color rojo	2004	Nissan	93,500.00
Automóvil tsuru gs1, 5 puertas color rojo	2004	Nissan	93,500.00
Automóvil tsurugsii, t/m a. A	2007	Nissan	118,820.00
Camioneta pick up silverado	2007	Chevrolet	193,667.00
Camioneta pick up silverado	2007	Chevrolet	193,667.00
Camioneta pick up azul	2008	Chevrolet	224,800.00
Toyota hiace panel (plata)	2008	Toyota	320,300.00
Camioneta silverado 3.5 (rojo victoria)	2009	Chevrolet	230,464.00
Camioneta silverado 2.5 (plata metálico)	2009	Chevrolet	230,571.00
Camioneta (hilux) doble cabina	2009	Toyota	243,200.00
Camioneta (hiace) tipo panel 15 pasajeros	2009	Toyota	330,000.00
Pick up cabina regular (silverado) color arena	2004	Chevrolet	172,650.00
Tiida sedan comfort t/m ac 1.8 l color plata	2011	Nissan	152,900.00
Tiida sedan comfort t/m ac 1.8 l color plata	2011	Nissan	152,900.00
Pilot lx 5 puertas tranm. Aut de 5 vel.	2009	Honda	385,000.00
Camioneta (hilux) doble cabina	2009	Toyota	243,200.00
Camioneta pick up (cereza oscuro)	2008	Chevrolet	224,800.00
Camioneta (hilux) doble cabina	2009	Toyota	243,200.00

Camioneta pick up silverado	2007	Chevrolet	193,667.00
Automóvil tsuru gsii t/m a.a	2007	Nissan	118,820.00
Camioneta pick up (cocoa metálico)	2008	Chevrolet	224,800.00
Camioneta silverado 2.5 (plata metálico)	2009	Chevrolet	230,571.00
Microbús 25 pasajeros 8 cilindros	1990	Dodge	95,000.00
Microbús	1992	Chevrolet	69,000.00
Microbús	2001	Ford	280,000.00
Microbús	2001	Ford	280,000.00
Microbús	1993	Chrysler	95,000.00
Automóvil tsuru gs i, color blanco, 5 puertas	2014	Nissan	143,272.00
Automóvil tsuru gs i, color blanco, 5 puertas	2014	Nissan	143,272.00
Automóvil tsuru gs i, color blanco, 5 puertas	2014	Nissan	143,272.00
Automóvil tsuru gs i, color blanco, 5 puertas	2014	Nissan	143,272.00
Automóvil tsuru gs i, color blanco, 5 puertas	2014	Nissan	143,272.00
Caja seca tres y media	S/m	Sin marca	67,280.00
Automóvil tsuru gs i, color gris, 5 puertas	2014	Nissan	123,676.00
Camioneta ram 4000 chasis cabina, color blanco	2014	Chrysler	341,900.00
Camioneta (hilux) doble cabina	2015	Toyota	300,500.00
Camioneta pick up doble cabina	2015	Nissan	303,900.00
Camioneta pick up doble cabina	2015	Nissan	303,900.00
Camioneta pick up doble cabina	2015	Nissan	303,900.00
Camioneta pick up doble cabina	2015	Nissan	303,900.00
Camioneta pick up doble cabina	2015	Nissan	303,900.00
Sedan tsuru	2015	Nissan	134,100.00
Sedan tsuru	2015	Nissan	134,100.00
Caja seca con copete	S/m	Sin marca	87,000.00
Autobús 2 ejes, 47 plazas, color blanco	2015	Irizar	3,535,000.00
Sedan Tsuru	2016	Nissan	120,612.00
Camioneta NP-300 Doble cabina	2016	Nissan	229,462.00

Maquinaria y otros equipos

Este rubro del balance concluyó el período con la cantidad de \$8,099,293.45, estando integrado de la siguiente manera:

Descripción	Monto
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	341,277.54
Equipo de comunicación y telecomunicación	65,169.03
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	356,102.28
Herramientas y máquinas-herramienta	5,100,747.18
Otros Equipos	2,235,997.42

Activos intangibles

Este rubro del balance concluyó el período con la cantidad de \$12,624,166.30, integrándose:

Descripción	Monto
Software	32,480.00
Licencias	12,591,686.30

Depreciación y Amortización acumulada de bienes inmuebles, muebles e intangibles

Al cierre del presente periodo se presenta una depreciación y amortización acumulada de -\$242,876,156.06, se realiza una anotación adicional dentro de las notas de gestión administrativa en el punto 8, por los siguientes montos:

Depreciación y amortización	Monto
Depreciación Acumulada de edificios no residenciales	55,552,193.28
Depreciación Acumulada de mobiliario y equipo de administración	125,989,721.90
Depreciación Acumulada de mobiliario y equipo educacional y recreativo	29,497,082.79
Depreciación Acumulada de equipo e instrumental médico y de laboratorio	3,906,855.14
Depreciación Acumulada equipo de transporte	7,627,206.92
Depreciación Acumulada de maquinaria, otros equipos y herramientas	8,627,966.36
Amortización Acumulada de software	31,291.39
Depreciación Acumulada de licencias	11,643,838.28

Estimaciones y deterioros

En el presente periodo no han existido estimaciones o deterioros que reportar.

ACTIVOS DIFERIDOS

Depósitos en garantía:

El saldo de esta cuenta de \$652,727.04 se integra por:

Concepto	Monto
Arrendamiento	87,963.04
Telefonía celular	3,000.00
Tarjeta de peajes	7,300.00
Garantía por servicio eléctrico (CFE)	554,464.00

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Servicios personales por pagar a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, se cuenta con un saldo de \$367,376.64 en este rubro.

Proveedores por pagar a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, con saldo \$3,219.40 pendiente de pago.

Subsidio, participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, se tiene un saldo de \$96,423,295.06, que corresponde a Subsidio pendiente de recibir Estatal y Federal de los ejercicios anteriores.

Retenciones y contribuciones por pagar:

Esta cuenta se integra por la cantidad de \$38,967,125.96 por concepto de las retenciones de impuesto sobre la renta por arrendamientos de bienes inmuebles, servicios profesionales independientes y de sueldos y salarios a los trabajadores del Organismo, las cuotas (8%), aportaciones (17.75%) al I.S.S.T.E., por parte de los trabajadores, retenidos por el patrón para su entero correspondiente, y contribuciones estatales de obra y por pago de Nómina.

Concepto	Monto
I.S.R. arrendamientos	8,924.99
I.S.R. retenido sueldos y salarios	5,140,446.72
Impuesto Sobre Nominas	21,771,740.00
I.S.S.T.E. cuotas obreras	7,477,741.31
Cesantía y Vejez	4,563,929.04
5 al millar por inspección y vigilancia	4,343.90

Otras cuentas por pagar a corto plazo:

El saldo al 30 de junio de 2018, es por la cantidad de \$13,722,291.40, la cual está integrado por sueldos y finiquitos no cobrados, cancelación de cheque por haber vencido la vigencia para su cobro, recursos correspondientes a servicios personales pendientes por pagar y recurso pendiente por aplicar a proveedores.

Concepto	Monto
Servicio de Administración Tributaria	11,165.12
Secretaria de Finanzas y Administración del Estado de Hidalgo	1,122,739.48
ISSSTE	3,923,688.53
Jaime Granados Espinoza	208.00
Javier Rivas Cortes	2,073.00
Alecsa Pachuca, S. de R.L. de C.V	4,009.85
Sueldos por Pagar	-188,212.95
Irma Carballo Álvarez	800.40
Bernardo Calva Pérez	-3,294.40
Simón Pablo Salvador Serrano	0.01
Jr Ingeniería Y Comercio, S.A. de C.V.	7,308.00
Tecnoprogramación Humana Especializada En Sistemas Operativos S.A. de C.V.	269,932.00
Tatiana Azucena Peña Alviter	4,959.00
Gloria Lizzeth Reyes Silva	930.00
Comisión De Agua Potable Alcant. Y Saneamiento Del Mpio De Huichapan	1,643.81
Pensiones Alimenticias	19,405.82
Cuota Sindical Docente	67,547.80
Fondo De La Vivienda	0.10
Metlife de México, S.A. De C.V.	362,754.37
Fonacot	63,660.23
Caja Libertad, S.C.I.	150,439.00
Seguro Vehicular	3,914.18
Celular Milenium	119,334.28
Consortio Peredo, S.A. De C.V.	71,892.00
Fimubac	70,068.52
Ahorro Solidario	393,458.72
Credifiel	59,055.34
Arriaga	980.00
Famsa Promobien	54,278.87
Inbursa Vida	35,934.79
Crediempleado	247.89
Muebles América	5,343.50
Asesoría Cxti, S.A. De C.V. S.O.F.O.M.E.N.R. (Crédito Ti)	14,691.46
Inbursa Crédito	34,588.78
Total Crédito S.A.	44,701.41
Mas Nomina	10,305.00
Attendo	8,100.54

Tu Nomina Plus	29,737.24
Crediamigo	2,389.16
Más Crédito	7,440.74
Descuento Curso	1,268.79
Fincomun	95,901.45
Bienestar Prestamos	4,014.59
Menos Pagos, S.A. De C.V. S.O.F.O.M.	581.21
Pre15na, S.A. De C.V. S.O.F.O.M. E.N.R.	5,728.11
Roberto Chávez Sánchez	2,262.00
J. Gregorio Javier Bonilla Chávez	0.01
Sueldos No Cobrados Por Vigencia	100,388.18
Publicación Reglamentos	52,350.00
Citnova Ciencia Y Tecnologia	11,764.31
Creaciones Industriales, S.A.	10,799.97
Grupo Tecnológico Dual Toner S.A. De C.V.	861.46
Integradores de Tecnología Corporativa, S.A. De C.V.	3,000,000.00
Jesús Quintanar Gómez	696.00
Garantías Prendarias	1,022.00
Grupo Hidalguense De Desarrollo, S.A. De C.V.	1,147,484.44
Salvador Manuel Gómez Godínez	1,740.00
Sistema De Agua De Pozo Tlautla Manantial Ojo De Agua	1,400.00
Comercializadora Educa Hidalgo, S.A. De C.V.	47,883.61
Servicio Técnico De Hidalgo, S.A. De C.V.	0.60
Roque Andrés Méndez Ramírez	885.00
Guillermina Lomelí Mendoza	2,610.00
Luis Mario Martínez Gómez	485.00
Anglodigital, S.A. De C.V.	803,250.00
Julio Cesar Godínez Soto	2,639.00
Nami Pachuca Sa De Cv	10,197.00
Alberto Jaime Osorio Pérez	4,259.52
FOVISSSTE	-5,557,763.93
Maricela Soni Patiño	17,701.94
Marisol Teresa Mandujano Cerrilla	24,247.93
High Level Couceling, S.A. de C.V.	290,000.00
Aasi Innovaciones, S.A. de C.V.	30.16
Alicia Espejel Flores	1,366.48
Antonio González Velázquez	1,137.60
Gsat Comunicaciones, S.A. de C.V.	151,496.00
Sar Sistema De Ahorro Para El Retiro	6,348,578.05
Karina De La Guardia Gutiérrez	183,604.22
Hotel De Los Banos S.A. de C.V.	4,000.00
Salvador Hernández Martínez	366.00
Gandhi Van Damme S.A. de C.V.	48,728.00
Meliza Cruz Pérez	1,500.00
Microvisa Mg, S.A. de C.V.	738.57
Organización De Bienes Y Servicios S.A. de C.V.	0.01
Osiris Itzel Pelcastre Romero	74,996.50
Diversiones Glez Glez, S.A. de C.V.	26,100.00
Oscar Manuel Martínez Chilpa	6,697.03
Diferencia por error en sistema	75.00

Se hace la aclaración que existe una diferencia existente por \$75.00, entre la relación analítica y los saldos en balanza en este rubro por error en sistema, dicha diferencia se está resolviendo conjuntamente con el proveedor del sistema.

Otras provisiones a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, no se cuenta con saldo de provisiones a corto plazo.

Otros Pasivos a corto plazo:

Al 30 de junio de 2018, cuenta con saldo \$288,457.04 de otros pasivos a corto plazo, correspondientes a ingresos por clasificar e identificar por parte del Organismo.

Bienes en garantía a largo plazo:

El saldo al 30 de junio de 2018, es por la cantidad de \$115,801.50, y son de los recursos que cubren los concesionarios de las tiendas escolares en centros educativos.

Provisiones a largo plazo:

El saldo al 30 de junio de 2018, es por la cantidad de \$1,023,860.53, corresponde a recurso asignado como provisión para gastos de Iniciativa México, así como del programa PAGES fondo de autonomía de gestión. Así mismo el acumulado por decreto de condonación de impuestos federales.

Concepto	Monto
Provisión iniciativa México	388,852.66
PAGES fondo de Autonomía de Gestión Esc.	14,578.42
Decreto de condonación	620,429.45

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

El saldo al 30 de junio de 2018, es de \$279,828,896.95, integrados de la siguiente manera:

Concepto	Monto
Patrimonio ingresos propios	-129,323,378.98
Patrimonio edificios Capece	50,251,514.83
Edificios adeudo Gobierno Estatal	102,838,490.10
Patrimonio gastos de operación	11,796,356.43
Patrimonio programas especiales	121,376,483.19
Patrimonio (F. P.)	23,984,319.10
Donativos de capital	39,513,680.15
Resultado ejercicio 2007	3,943,972.26
Resultado ejercicio 2008	653,663.48
Resultado ejercicio 2009	303,134.14
Resultado ejercicio 2010	3,587,220.36
Resultado de ejercicio 2011	49,038,731.45
Resultado de ejercicio 2012	-50,445,326.71
Resultado de ejercicio 2013	6,087,321.74
Resultado de ejercicio 2014	13,213,534.91
Resultado de ejercicio 2014 Min 2015	65,318,609.97
Resultado de ejercicio 2015	-26,463,591.01
Resultado de ejercicio 2016	-75,400,054.37
Resultado de ejercicio 2017	-19,568,257.41
Rectificaciones por errores contables	-524,703.47
Reserva de contingencias equipamiento	10,893,877.57
Reserva de cont. Infraestructura	905,877.23
Fondo de reserva estatal 2009	1,303,239.52
Fondo de reserva federal 2009	6,135,436.40
Fondo de reserva 2010 ingresos propios	5,460,879.19
Fondo de reserva estatal 2012	8,277,516.06
Resultado al 30 de junio de 2018	56,670,350.82

De los saldos anteriores, del 01 de enero al 30 de junio de 2018, existieron modificaciones que corresponden de la siguiente manera:

Incrementos:

Concepto	Monto
Muebles de Oficina y Estantería Plantel Cardonal 18 enero 2018	26,000.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la información Acatlán, Tepeapulco, Zimapan 18 enero 2018 y Actopan 19 febrero 2018	60,579.06
Equipos y aparatos audiovisuales Tepeapulco, Zimapan y Durango 18 enero 2018	75,254.08
Equipo de comunicación y telecomunicaciones Acatlán 18 enero 2018	2,598.00
Equipos de generación eléctrica y accesorios eléctricos Plantel Tepeapulco	1,270.00
Herramientas y máquinas-herramienta Plantel Tepeapulco y Durango 18 enero 2018	4,800.00
Cancelación de cheques por acuerdo laboral	95,871.52

Disminuciones:

Concepto	Monto
Actualización de valor de terreno plantel Tianguistengo abril 2018	148,500.00

3) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Derechos, Productos y Subsidios

A la fecha del 30 junio de 2018, los ingresos por concepto de Subsidio Federal ascienden a la cantidad de \$214,386,272.00, así como el Subsidio Estatal por \$227,045,717.01. Mientras que los ingresos propios se integran de la siguiente manera, derechos con un saldo de \$14,368,006.00 y los productos por la cantidad de \$946,934.50. Así mismo el importe registrado por \$603,035.96 como Otros ingresos y beneficios varios corresponde al registro de indemnización y a los productos financieros a favor del Organismo.

Derechos por prestación de Servicios	Monto
Inscripción COBAEH	69,600.00
Inscripción CEMSAD	1,925.00
Reinscripción COBAEH	8,374,400.00
Reinscripción CEMSAD	1,614,025.00
Periodo de Regularización COBAEH	443,440.00
Periodo de Regularización CEMSAD	93,870.00
Examen de admisión COBAEH	1,440,400.00
Examen de admisión CEMSAD	372,900.00
Examen a título de suficiencia COBAEH	1,200.00
Examen a título de suficiencia CEMSAD	100.00
Examen de Mejoramiento Académico COBAEH	1,050.00
Examen Extraordinario COBAEH	2,500.00
Examen Extraordinario CEMSAD	240.00
Certificado parcial COBAEH	29,830.00
Certificado parcial CEMSAD	3,400.00
Duplicado de certificado de parcial COBAEH	600.00
Duplicado de certificado de parcial CEMSAD	250.00
Duplicado de certificado de terminación COBAEH	20,860.00
Duplicado de certificado de terminación CEMSAD	2,600.00
Duplicado de constancia con calificaciones COBAEH	26,100.00
Duplicado de constancia con calificaciones CEMSAD	3,570.00
Duplicado de constancia sin calificaciones COBAEH	22,700.00
Duplicado de constancia sin calificaciones CEMSAD	60.00
Historial Académico COBAEH	19,040.00
Historial Académico CEMSAD	640.00
Credencial escolar pvc (alumnos) COBAEH	6,450.00
Credencial escolar pvc (alumnos) CEMSAD	1,740.00
Legalización de certificados COBAEH	724,640.00
Legalización de certificados CEMSAD	248,160.00
Duplicado de credencial escolar pvc (alumnos) COBAEH	27,370.00
Duplicado de credencial escolar pvc (alumnos) CEMSAD	3,395.00
Duplicado de credencial institucional (trabajadores) COBAEH	90.00
Seguro estudiantil contra accidentes COBAEH	533,300.00
Seguro estudiantil contra accidentes CEMSAD	231,925.00
Equivalencia de estudios (costo fijo) COBAEH	36,180.00
Equivalencia de estudios (costo fijo) CEMSAD	4,505.00
Equivalencia de estudios (costo adicional por materia) COBAEH	4,580.00
Equivalencia de estudios (costo adicional por materia) CEMSAD	371.00
Productos de tipo corriente	Monto
Tienda Escolar (mínimo por alumno por semana) COBAEH	853,954.50
Tienda Escolar (mínimo por alumno por semana) CEMSAD	92,350.00
Tienda Escolar (Otorgamiento) COBAEH	630.00
Tienda Escolar (Otorgamiento) CEMSAD	0.00
Otros Ingresos y Beneficios (contables, no presupuestarios)	Monto
Ingresos Financieros	393,998.65
Otros Ingresos y Beneficios Varios	209,037.31

Gastos y otras pérdidas:

Capítulo	Federal	Estatal	Ingresos Propios	Total
1000	169,704,543.22	184,137,810.76	263,097.63	354,105,451.61
2000	991,033.91	15,044,533.75	0.00	16,035,567.66
3000	9,765,705.83	20,772,889.55	0.00	30,538,595.38
5000	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	180,461,282.96	219,955,234.06	263,097.63	400,679,614.65

Los egresos por partida al 30 de junio de 2018, se ejercieron de la siguiente forma:

Concepto	Monto	Descripción
Sueldos Base al Personal Permanente	196,627,651.89	Sueldo al personal de COBAEH
Primas por Años de Servicios Efectivos	29,526,412.84	Por pago de primas de años de servicio personal del COBAEH
Primas de Vacaciones, Dominical y Gratif. Anual	16,278,462.02	Por pago de prima vacacional y gratificaciones al personal
Compensaciones	4,798,412.89	Pago de compensaciones al personal administrativo aplicable
Aportaciones De Seguridad Social	29,412,736.94	Pago del gasto de aportación de seguridad social patronal
Aportaciones A Fondos De Vivienda	9,225,906.63	Gasto de aportación de fondo de vivienda para personal
Aportaciones Al Sistema Para El Retiro	4,860,873.52	Gasto de aportación de fondo de retiro para personal
Prestaciones y Haberes de Retiro	919,740.49	Gasto de prestaciones de retiro del personal
Prestaciones Contractuales	15,169,385.26	Pago de prestaciones establecidas en condiciones generales
Otras Prestaciones Sociales Y Económicas	29,156,650.32	Pago de contraprestaciones por contrato laboral.
Estímulos	18,129,218.81	Pago de estímulos al personal aplicable
Materiales, Útiles y Equipos de ofna.	40,577.66	Compra de materiales menores de uso de oficina
Materiales, Útiles y Equipos de TIC's	93,041.46	Compra de material menor de limpieza y protección de TIC's
Material Impreso e Información Digital	4,347.00	Para compra de toda clase de libros, revistas, periódicos, etc.
Material de Limpieza	8,980.99	Compra de materiales menores de limpieza
Materiales y Útiles de Enseñanza	14,083,978.08	Adquisición de material didáctico y material educativo
Cemento y Productos de Concreto	81268.51	Material para mtto. De instalaciones de COBAEH
Cal, Yeso y Productos de Yeso	11,813.43	Material para mtto. De instalaciones de COBAEH
Material Eléctrico y Electrónico	116,723.68	Compra de material eléctrico para planteles
Artículos Metálicos para la Construcción	167,409.75	Material para mtto. De instalaciones de COBAEH
Materiales Complementarios	97,766.99	Material para mtto. De instalaciones de COBAEH
Otros Materiales Y Artículos de construcción	323,743.92	Material para mtto. De instalaciones de COBAEH
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	266,387.82	Compra de combustible para vehículos oficiales COBAEH
Vestuario Y Uniformes	128,101.05	Compra de uniformes para eventos deportivos del COBAEH
Artículos Deportivos	368,777.46	Compra de uniformes para eventos deportivos del COBAEH
Herramientas Menores	215,100.16	Herramientas menores para mtto. De instalaciones de COBAEH
Refacciones Y Accesorios Menores de edificios	27,503.30	Herramientas menores para mtto. De instalaciones de COBAEH
Refacciones Y Accesorios Menores de TIC's	46.40	Herramientas menores para mtto. De instalaciones de COBAEH
Energía Eléctrica	2,548,517.89	Pago para manejo de desechos de Oficinas
Gas	16,055.87	Pago para promoción de programas Institucionales
Agua	148,109.31	Pago para promoción de programas Institucionales
Telefonía Tradicional	382,237.90	Gastos por pasajes terrestres y traslados del personal
Servicios De Acceso De Internet	6,871,010.77	Gastos de viajes para personal del Organismo
Servicios Postales Y Telegráficos	3,132.00	Pago de uso de servicio postal nacional
Arrendamiento De Edificios	520,141.52	Renta de oficinas y planteles del Organismo
Servicio Legal, de Contabilidad y auditoria	85,451.74	Pago servicios Auditorias y legalizaciones
Servicios de Consultoría Admin. y procesos	55,680.00	Servicios de consultoría administrativa para calidad.
Servicios de Capacitación	3,584,222.42	Pago de capacitaciones para docentes y administrativos
Servicios de Apoyo Administrativo y fotocopias	65,308.00	Pago servicios de fotocopiado para oficinas y planteles
Servicios de Vigilancia	79,210.76	Pago de servicio de vigilancia instalaciones del COBAEH

Concepto	Monto	Descripción
Servicios Financieros y Bancarios	89,142.36	Pago de comisiones bancarias por manejo de cuenta
Seguros de Bienes Patrimoniales	1,648,680.16	Contratación seguro de bienes del Organismo
Inst., rep. y mto. mobiliario y equipo	213,488.88	Pago para mantenimiento de mobiliario del COBAEH
Reparación y Mantenimiento de eq.	314,615.57	Pago para mantenimiento de bienes del COBAEH
Servicios de Limpieza y Manejo de desechos	360.00	Pago para manejo de desechos de Oficinas
Difusión por Radio programas gubernamentales	7,792.00	Pago para promoción de programas Institucionales
Difusión por Radio para venta de bienes	1,531,426.68	Pago para promoción de programas Institucionales
Pasajes Terrestres	848.00	Gastos por pasajes terrestres y traslados del personal
Viáticos En El País	94,406.39	Gastos de viajes para personal del Organismo
Otros Servicios De Traslado Y Hospedaje	781.99	Gastos por servicios de traslado del personal
Gastos de Orden Social y Cultural	1,643,331.73	Gastos diversos por eventos con fines educativos del Organismo
Congresos y Convenciones	53,670.22	Gasto por participaciones en diversos congresos y convenciones
Impuestos y Derechos	56,518.96	Pago de legalizaciones de certificados de estudios del COBAEH
Penas, Multas, Accesorios y actualizaciones	2,887,925.78	Pago de actualizaciones y accesorios de contribuciones
Impuesto Sobre Nóminas Y de relación laboral.	7,633,135.48	Pago del ISN
Otros Servicios Generales	3,393.00	Pago de servicios no previstos anteriormente

4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes. Los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integran:

Concepto	Saldo inicial	Saldo final
Efectivo y equivalentes	42,176,979.76	125,068,047.86
Efectivo	24,889.00	33,069.10
Efectivo de Servicios Administrativos	15,000.00	15,000.00
Efectivo de Adquisiciones y Asuntos Licitatorios	9,889.00	18,069.10
Bancos/dependencias y otros	41,687,393.21	125,034,978.76
Banamex	28,449,287.19	110,691,739.15
Banamex 173	9,117.83	9,117.83
Banamex 092	10,913,108.42	13,230,430.78
Banamex 165	377,486.88	986,134.48
Banamex 150	2,393,047.87	2,475,669.64
Banamex 485	49,351.39	49,426.51
Banamex 246	1,305,998.23	1,400,563.18
Banamex 291	39,758.38	39,818.90
Banamex 266	28,240.39	28,240.39
Banamex 258	10,462.99	10,462.99
Banamex 374	44,223.33	44,223.33
Banamex 265	323,669.50	323,669.50
Banamex 891	3,193.45	3,193.45
Banamex 559	218,530.23	218,946.10
Citibanamex 183	2,420,124.94	461.36
Citibanamex 187	720,540.40	389,246.30
Citibanamex 599	0.00	0.00
Citibanamex 707	22784.42	58,481,762.56
Citibanamex 004	919751.07	20,931,941.32
Citibanamex 012	1,765,926.90	75,054.68
Citibanamex 020	740,253.92	455,986.18
Citibanamex 329	172130.49	172,458.05
Citibanamex 843	5971586.16	5,992,052.66
Citibanamex 019	0.00	2,508,900.00
Citibanamex 027	0.00	2,863,978.96
Bancomer	24,432.09	72,523.97
Bancomer 629	1,772.04	179.52
Bancomer 905	22,660.05	72,344.45
Bancos finanzas	10,995,428.25	10,995,428.25
Secretaría de Finanzas	10,995,428.25	10,995,428.25
Santander Serfin	1,805,071.01	2,392,279.49
Santander Serfin 321	19,722.92	181,025.00
Santander Serfin 528	190.74	410,567.74
Santander Serfin 463	0.00	0.00
Santander Serfin 554	1,757,155.86	1,771,686.26
Santander Serfin 446	28,001.49	29,000.49
Banorte	413,174.67	883,007.90
Banorte 640	4,819.69	92,106.66
Banorte 549	398,494.28	661,089.96
Banorte 723	4,954.32	51,349.38
Banorte 251	4,905.38	78,460.90
Banorte 926	1.00	1.00
Bancos inversiones temporales	464,697.55	0.00
Bancos inversiones temporales Banorte 640	86,325.97	0.00
Bancos inversiones temporales Banorte 549	259,730.10	0.00
Bancos inversiones temporales Banorte 251	72,752.71	0.00
Bancos inversiones temporales Banorte 723	45,888.77	0.00
Bancos inversiones temporales Banorte 926	0.00	0.00

5) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2018		
1. Ingresos Presupuestarios		\$456,746,929.51
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$603,035.96
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$603,035.96	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$457,349,965.47

Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$400,679,614.65
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Ingresos y Beneficios varios	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$400,679,614.65

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Los saldos de las cuentas de memoria se integran de la siguiente manera:

Contables:

Valores en custodia	Monto	Custodia de valores	Monto
Terrenos en custodia	36.00	Terrenos en custodia	36.00
Adeudo subsidio estatal por avalúo	133,323,951.43	Adeudo subsidio estatal por avalúo	133,323,951.43

Presupuestarias:

Concepto	Monto
Ley de ingresos estimada	869,783,690.00
Ley de ingresos por ejecutar	430,223,371.65
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	17,186,611.16
Ley de ingresos devengada	0.00
Ley de ingresos recaudada	456,746,929.51
Presupuesto de egresos aprobado	869,783,690.00
Presupuesto de egresos por ejercer	503,292,888.48
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	17,186,611.16
Presupuesto de egresos comprometido	-17,002,201.97
Presupuesto de egresos devengado	11,840,290.83
Presupuesto de egresos ejercido	20,482,408.11
Presupuesto de egresos pagado	368,356,915.71

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama económico y financiero

Las condiciones económicas financieras del organismo son las siguientes:

Que es un Organismo Público Descentralizado cuya aportación siendo federal y estatal es equivalente al 50% de subsidio por cada una de las partes, cabe mencionar que la Federación aportó 103% del subsidio que le correspondió, mientras que el Estado aportó 96% del subsidio que le correspondió. Los ingresos propios captados por derechos fueron el 110%, así mismo los productos fueron 56% de los estimados.

3. Autorización e historia

Se informará sobre:

Fecha de creación del ente.

El Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo fue creado el 24 de septiembre de 1984, mediante decreto No. 16 emitido por el C. Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Hidalgo.

Principales cambios en su estructura.

El decreto de creación fue reformado el 24 de noviembre de 1998, y publicado el 7 de enero del mismo año, con el propósito de adecuar algunas disposiciones relativas a la estructura legal es decir, definición de integrantes de la junta directiva y requisitos a cubrir por el director general de organismo básicamente; en la actualidad al organismo se rige por la Ley del Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo la cual entra en vigor el día 19 de junio de 2007 y es publicada en el Periódico Oficial del Estado el 02 de julio del mismo año; reformada en alcance al Periódico Oficial el 4 de julio de 2016.

4. Organización y objeto social

Se informará sobre:

Objeto social.

El Colegio, impartirá e impulsará la educación correspondiente al bachillerato general, en cualquiera de las modalidades de educación que resulten necesarias.

Principal actividad.

I. Establecer, organizar y administrar centros educativos propios, en los municipios del Estado que estime conveniente, en función de la disponibilidad presupuestal;

II. Expedir los certificados de estudios y otorgar las constancias de capacitación para el trabajo, respecto de los planes y programas impartidos por éste;

III. Otorgar el reconocimiento de validez a los estudios realizados en los centros educativos a que se refiere la fracción I; y

IV. Las demás que se deriven de la Ley del Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo, y otros ordenamientos legales aplicables.

Ejercicio fiscal

Los presentes estados financieros al 30 de junio de 2018, están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en información financiera contenidos en la norma de información financiera correspondiente.

Régimen jurídico

El Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo, es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con residencia en la localidad en donde se encuentre establecida la sede de su Dirección General, pudiendo establecer unidades administrativas, representaciones y centros educativos, en cualquier municipio del territorio del estado

Consideraciones fiscales del ente.

El régimen fiscal aplicable al Colegio es el correspondiente a las Personas Morales con Fines No Lucrativos de conformidad con el artículo 79, fracción X, título III de la Ley de Impuesto Sobre la Renta. Tiene la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la ley. Así como el pago del impuesto estatal sobre nómina.

Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No aplica el ente en el presente apartado.

5. Bases de preparación de los estados financieros

Los estados financieros del Colegio representan la situación financiera del Organismo de conformidad a los principios de contabilidad generalmente aceptados y norma de información financiera, con principios gubernamentales, postulados básicos del consejo nacional de armonización contable y con la normatividad que le afecte. Al efecto los presentes estados, son preparados mediante sistema automatizado armonizado y con base en presupuesto anual estimado.

Los estados financieros son presentados en costos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en su información financiera.

Postulados básicos.

El Colegio sustenta de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros basados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental con la finalidad de uniformar los métodos se realizan en base de los siguientes postulados básicos:

- Sustancia económica
- Ente público
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengó contable
- Valuación
- Dualidad económica, y
- Consistencia

Normatividad supletoria.

No aplica.

6. Políticas de contabilidad significativas

Los estados financieros son presentados en costos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en su información financiera; de la misma manera el Colegio no realiza operaciones en el extranjero, o en bolsa de valores o cualquier otra operación financiera.

Provisiones.

Existen provisiones a largo plazo por monto de \$1,023,860.53 por decreto de condonación de impuestos federales, PAAGES fondo de autonomía de Gestión y por gastos de iniciativa México creada para sufragar los gastos del proyecto presentado ante iniciativa México, todas por su naturaleza no son sujetos a plazo alguno.

Reservas.

Fueron creadas para pagos de: equipamiento, rehabilitación de bienes inmuebles, becas federales, siendo un monto de \$32,976,825.97; por la naturaleza del Organismo dichos montos no están sujetos a plazo alguno.

El Organismo ha realizado adecuaciones a las políticas contables en base a los lineamientos emitidos por el CONAC.

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgos cambiarios. No aplica

8. Reporte analítico del activo

El Colegio a la fecha actual se encuentra en proceso de revaloración de activos inmuebles, del mismo modo se reconoce el efecto de deterioro y vida útil para el posterior cálculo de su depreciación, una vez realizada la vida útil del bien es desincorporado del organismo mediante la junta de desincorporación de bienes y aprobada por la H. Junta de Gobierno.

9. Fideicomisos, mandatos y análogos. No aplica

10. Reporte de la recaudación.

Concepto	Modificado	Recaudado	Porcentaje
Subsidio federal	208,146,334.08	214,386,272.00	103%
Subsidio estatal	235,460,561.08	227,045,717.01	96%
Derechos	13,098,230.00	14,368,006.00	110%
Productos	1,677,558.00	946,934.50	56%
Otros Ingresos Extraordinarios	0.00	603,035.96	N/A
Total	458,382,683.16	457,349,965.47	

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda. No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de mejora

- Crear las comisiones y comités que resulten necesarios, para el debido cumplimiento de las atribuciones del Colegio, con la aprobación de la junta de gobierno;
- Formular y presentar a la junta de gobierno para su autorización, el proyecto de presupuesto anual de ingresos y egresos del Colegio;
- Formular los programas institucionales, de acción, financiero y operativo anual y presentarlos para su aprobación a la junta de gobierno;
- Formular y presentar a la junta de gobierno para su aprobación el programa de mejora continua de la gestión pública del Colegio;
- Presentar anualmente a la junta de gobierno, un informe de las actividades realizadas por el Colegio, en el año inmediato anterior, incluida la evaluación programática presupuestal, el ejercicio de los presupuestos de ingresos y egresos y los estados financieros correspondientes;
- Establecer los mecanismos que permitan el óptimo aprovechamiento de los bienes muebles e inmuebles del Colegio;
- Establecer los sistemas de registro, control y evaluación necesario para alcanzar las metas y objetivos propuestos;
- Establecer sistemas eficientes para la administración del personal, de los recursos financieros y de los materiales que aseguren la prestación del servicio o producción y distribución de bienes del Colegio
- Establecer un sistema de indicadores que permita el evaluar la gestión del Colegio;
- Elaborar los manuales de organización, procedimientos y de servicios del Colegio y presentarlo a la junta de gobierno para su aprobación;
- Adquirir bienes muebles de acuerdo a las necesidades del Colegio, de conformidad con el presupuesto autorizado; y
- Las demás que sean necesarias para el cumplimiento del objeto del Colegio y le asigne la junta de gobierno, la presente ley y disposiciones legales aplicables.

14. Información por segmentos. No aplica

15. Eventos posteriores al cierre. No existen eventos posteriores al cierre del periodo.

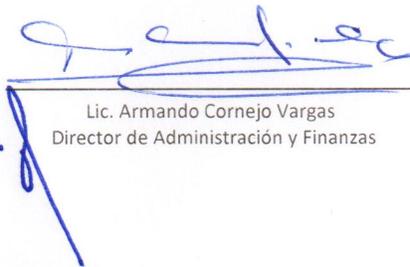
16. Partes relacionadas. No aplica.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los estados financieros.

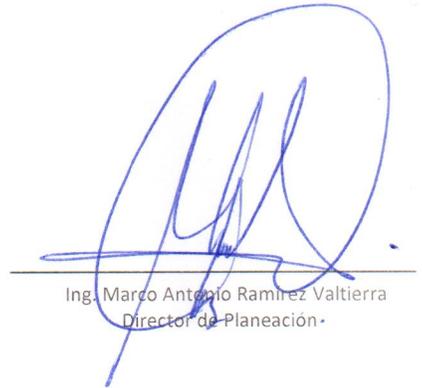
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



M. en C. Gloria Edith Palacios Almón
Directora General



Lic. Armando Cornejo Vargas
Director de Administración y Finanzas



Ing. Marco Antonio Ramirez Valtierra
Director de Planeación