

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**J U N I O 2 0 2 0**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**1) Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

1. Al cierre del periodo no se cuenta con saldo en esta cuenta.
2. En cada una de las 60 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 \$82,882;720.20

Banco / cuenta	Fuente de Financiamiento	Finalidad de Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldos Contabilidad
Banamex 173	Federal	Estímulo desempeño docente	Cheques productiva	7,725.83
Banamex 092	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	164,939.93
Banamex 165	Ingresos propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	557,638.61
Banamex 150	Federal/Estatal	Gastos de operación	Cheques no productiva	2,594,437.73
Banamex 485	Remanentes de Ej.	Remanentes de Ej. Anteriores	Cheques productiva	43,988.61
Banamex 246	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2016	Cheques productiva	3,202,097.09
Banamex 291	Estatal	Est. des. Doc./Decreto Imp	Cheques productiva	8,339.49
Banamex 266	Federal	Subsidio Federal Anteriores	Cheques no productiva	28,240.39
Banamex 258	Estatal	Subsidio Estatal Anteriores	Cheques no productiva	10,462.99
Banamex 374	Fondo de reserva	Fondo de reserva	Cheques no productiva	0.00
Banamex 265	Financiamiento privado	Iniciativa México	Cheques no productiva	323,669.50
Banamex 891	Fondo de reserva	Erogaciones Sindicales	Cheques productiva	1,447.72
Banamex 559	Federal	Fondo PAAGES anteriores	Cheques productiva	222,187.68
Citibanamex 183	Federal	Subsidio Federal 2017	Cheques no productiva	0.00
Citibanamex 187	Estatal	Subsidio Estatal 2017	Cheques no productiva	40,514.30
Citibanamex 599	Federal	Fondo FFAGPEMS 2018	Cheques no productiva	0.00
Citibanamex 707	Estatal	Subsidio Estatal 2018	Cheques productiva	5,452.90
Citibanamex 004	Federal	Subsidio Federal 2018	Cheques productiva	0.00
Citibanamex 012	Federal/Estatal	Gastos de operación 2018	Cheques no productiva	1,092,027.64
Citibanamex 020	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2018	Cheques no productiva	637,738.50
Citibanamex 329	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	3,393,163.66
Citibanamex 843	Ingresos propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	72,065.61
Citibanamex 019	Estatal	Programa ESLA	Cheques no productiva	0.00
Citibanamex 027	Estatal	Libros de texto	Cheques no productiva	0.00
Citibanamex 035	Otros ingresos	Otros ingresos	Cheques productiva	777,894.03
Citibanamex 078	Estatal	Subsidio Estatal 2019	Cheques productiva	250,198.07
Citibanamex 051	Federal	Subsidio Federal 2019	Cheques productiva	48,204.20
Citibanamex 086	Federal/Estatal	Gasto de operación 2019	Cheques productiva	8,353.62
Citibanamex 094	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2019	Cheques productiva	34,960.47
Citibanamex 043	Ingresos propios	Ingresos propios	Cheques productiva	10,607.02
Citibanamex 108	Estatal	Uniformes	Cheques productiva	19,585,317.68
Citibanamex 116	Estatal	Impto. Sobre nóminas	Cheques productiva	518,072.53
Citibanamex 124	Estatal	Diagnostico capital humano	Cheques productiva	186,980.74
Citibanamex 178	Estatal	Subsidio estatal 2020	Cheques productiva	11,950,764.57
Citibanamex 814	Federal	Subsidio federal 2020	Cheques productiva	7,563,968.66
Citibanamex 824	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2020	Cheques productiva	102,609.38
Citibanamex 284	Federal/Estatal	Gasto de operación 2020	Cheques productiva	83,345.94
Citibanamex 146	Ingresos propios	Ingresos propios 2020 (Ref)	Cheques productiva	1.80
Citibanamex 633	Ingresos propios	Ingresos propios 2020 (Conc)	Cheques productiva	9,517,379.03
Citibanamex 014	Ingresos propios	Tiendas escolares 2020	Cheques productiva	338,727.41

Bancomer 629	Federal/Estatal/Propios	SAR/FOVISSSTE	Cheques no productiva	440.88
Bancomer 905	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	831,290.07
BBVA Bancomer 967	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2019	Productiva	68.25
BBVA 998	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2020	Productiva	218,592.21
BBVA 955	Ingresos propios	Ingresos propios 2020	Productiva	791,200.24
Secretaría de Finanzas	Estatal	Obra y equipamiento	Cheques no productiva	10,995,428.25
Santander Serfin 321	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales	Cheques no productiva	161,397.39
Santander Serfin 528	Ingresos propios	Aniversario COBAEH	Cheques no productiva	4,010.74
Santander Serfin 463	Federal/Estatal	Servicios personales	Cheques no productiva	0.00
Santander Serfin 554	Ingresos propios	Derechos	Cheques no productiva	4,786,492.29
Santander Serfin 446	Federal/Estatal	Gastos de operación	Cheques no productiva	37,162.89
Santander Serfin 722	Ingresos propios	Ingresos propios	Cheques productiva	0.00
Santander 387	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2019	Cuenta productiva	0.00
Santander 208	Federal/Estatal/Propios	Servicios personales 2020	Cuenta productiva	464.00
Santander 947	Ingresos propios	Ingresos propios 2020	Cuenta productiva	953,251.84
Banorte 640	Estatal	Recepción Subsidio Estatal	Cheques no productiva	92,107.66
Banorte 549	Federal	Recepción de Subsidio Federal	Cheques no productiva	627,290.16
Banorte 723	Ingresos Propios	Tienda escolar	Cheques no productiva	0.00
Banorte 251	Ingresos Propios	Derechos	Cheques no productiva	0.00
Banorte 926	Remanentes de Ej. Ant.	Remanentes de Ej. Anteriores	Cheques no productiva	0.00

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. Las cuentas terminación 178, 814, 824, 284, 146 y 633 de Citibanamex, las cuentas 998 y 955 de Santander y las cuentas 208 y 947 de BBVA fueron aperturadas en el mes de enero 2020; la cuenta terminación 014 de Citibanamex fue aperturada en el mes de febrero 2020.

3. De las inversiones financieras al 30 de junio de 2020, el Colegio tiene saldos de \$4,194,736.82, los cuales se conforman de la siguiente manera:

Cuenta	Fuente de Financiamiento	Finalidad de Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldos en Contabilidad
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 389 Estatal	Estatal	Inversiones productivas	Inversión revolvente	2,369,495.84
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 347 Federal	Federal	Inversiones productivas	Inversión revolvente	1,661,597.11
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 950 Propios	Ingresos propios	Inversiones productivas	Inversión revolvente	163,643.87

Dichas inversiones son revolventes sin vigencia y de disponibilidad diaria, según fondo de inversión persona moral del Banco Nacional de México, S.A.

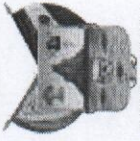
#### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

##### Cuentas por cobrar a corto plazo:

Al cierre del periodo existe saldo en las cuentas por cobrar a corto plazo por la cantidad de \$14,809,797.46, correspondientes a subsidios por recibir del ejercicio 2019, así como a ingresos propios pendientes de captar por diferencia de cuota establecida.

##### Deudores diversos:

Al 30 de junio de 2020 existe un saldo de \$630,179.04 en la cuenta de deudores diversos, integrada por deudores diversos, viáticos y gastos a comprobar por erogaciones propias del quehacer del Colegio, de la siguiente manera:



Persona	Monto	Concepto	Vencimiento			
			90 días	180 días	Menor a 365	Mayor a 365
Anticipo De Defunción	140,000.02	Deudores diversos	0.00	0.00	0.00	140,000.02
Servicio De Administración Tributaria	14,405.47	Deudores diversos	14,405.47	0.00	0.00	0.00
Sueldos Por Pagar	24,432.92	Deudores diversos	24,432.92	0.00	0.00	0.00
Banco Santander Serfin, S.A.	1,135.00	Deudores diversos	232.00	0.00	0.00	903.00
Ahorro Solidario	1,009.42	Deudores diversos	0.00	1,009.42	0.00	0.00
Creditempleado	269.67	Deudores diversos	0.00	0.00	0.00	269.67
Banco Banamex, S.A.	854.79	Deudores diversos	3.20	0.00	0.00	851.59
Efectivale S.De R.L. De C.V.	380,472.32	Deudores diversos	380,472.32	0.00	0.00	0.00
Si Vale México, S.A.	15,174.00	Deudores diversos	0.00	0.00	0.00	15,174.00
Sistema De Ahorro Para El Retiro	36,885.63	Deudores diversos	0.00	0.00	36,885.63	0.00
Santander Serfin	2,948.72	Deudores diversos	2,948.72	0.00	0.00	0.00
Capasmih.Com.De Agua Pot.Alcanta.Y Sanea.Del Mpio.De Ixmiquilpan	202.08	Deudores diversos	202.08	0.00	0.00	0.00
Office Depot de México S.A. de C.V.	11,089.00	Deudores diversos	11,089.00	0.00	0.00	0.00
Jorge Arturo Solís Martínez	1,300.00	Deudores diversos	1,300.00	0.00	0.00	0.00

**Contribuciones por acreditar:**

Al 30 de junio de 2020 no existe saldo en la cuenta.

**Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:**

Del saldo por la cantidad de \$39,720.14, se informa que corresponden a Subsidio para el empleo, al 30 de junio de 2020, con vencimiento a 30 días.

**Derechos a recibir Bienes o Servicios a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, existe un saldo de \$4,841,061.97 con motivo de anticipos a proveedores por la prestación de bienes o servicios.

**Otros activos circulantes:**

Al 30 de junio de 2020, no se tiene un saldo en esta cuenta.

**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 2020 existen \$105,616,863.95 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		

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

**Terrenos:**

El saldo de terrenos al 30 de junio de 2020, es de \$112,155,050.49 integrado de la siguiente manera:

Consecutivo	Ejercicio	Terreno	Valor
1	1993	Cuautepec	540,000.00
2	1996	Ahuatitla	30,000.00
3	1996	Tlanchinol	1,000.00
4	2001	Francisco I. Madero	151,000.00
5	2001	Mineral de la Reforma	4,295,400.00
6	2001	Tenango de Doria	5,614.66
7	2001	Tepeapulco	200,000.00
8	2003	Actopan	822,550.00
9	2003	Atotonilco de Tula	1,365,000.00
10	2003	Chilcuautila	259,585.00
11	2003	Huichapan	6,110,444.73
12	2003	Tianguistengo	1,500.00
13	2003	Tula de Allende	227,272.90
14	2004	Cardonal	5,106.67
15	2004	Juárez Hidalgo	9,000.00
16	2004	Tepeapulco	250,000.00
17	2004	Xochiatipan	12,000.00
18	2004	Xuchitlán, San Salvador	3,000.00
19	2005	Acapa	55,000.00
20	2005	La Misión	5,000.00
21	2005	Nicolás Flores	8,000.00
22	2005	Santiago de Anaya	78,341.87

23	2006	Jiliapan	3,000.00
24	2006	San Agustín Metzquititlan	250,000.00
25	2006	San Miguel	1,632.00
26	2006	Tepeapulco (anexo)	85,000.00
27	2007	Jaltocan	85,000.00
28	2007	Pisaflores	7,231.93
29	2007	San Bartolo Tutotepec	2,000.00
30	2007	Santa Ma. Macua	22,000.00
31	2007	Tlahuelilpan	228,920.00
32	2007	Xochicoatlan	13,333.00
33	2007	Zapotlan	476,185.35
34	2008	Acatlan	50,479.40
35	2008	Almoloya	1,520,000.00
36	2008	Cieneguilla	5,106.67
37	2008	Huatzalingo	46,146.81
38	2008	La Palma	3,000.00
39	2008	Mecatlan	25,243.00
40	2008	Mineral del Chico	3,000.00
41	2008	Nopala	4,000.00
42	2008	Papatlatla	24,768.00
43	2008	San Agustín Tlaxiaca	2,308,099.00
44	2008	San Esteban	3,667.00
45	2008	Tolcayuca	57,000.00
46	2008	Xochimilco	1,000.00
47	2008	Yatipan	1,300.00
48	2010	Piedra Hincada	30,000.00
49	2010	Dirección General	87,018,228.50
50	2010	El Ixtle	10,000.00
51	2010	San Juan Ahuehueco	50,000.00
52	2010	Tulancingo de Bravo	51,800.00
53	2013	Atengo Tezontepec de Aldama	30,000.00
54	2015	Cahuazas	68,905.70
55	2015	Jalapa Ext. Tlahuelompa	8,500.00
56	2015	San Juan de las Flores	7,000.00
57	2015	San Mateo	63,360.00
58	2016	Chapantongo	4,392.30
59	2016	Hueyapita	37,934.00
60	2016	Huitzila	191,381.40
61	2016	La Providencia	4,642,844.56
62	2016	San Miguel Vindho	150,000.00
63	2018	El Rayo	3,876.04
64	2018	San Antonio El Grande	4,000.00
65	2018	Santa Cruz	61,500.00
66	2019	Carpinteros	14,400.00
67	2019	Tecozautla	45,000.00
Centros de educación			112,155,050.49

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.

**Edificios:**

El saldo de edificios al 30 de junio de 2020, es de \$216,292,484.33 integrado de la siguiente manera:

Consecutivo	Edificios planteles	Valor
1	Actopan	9,182,347.09
2	Ahuatitla	430,929.60
3	Almoloya	2,357,158.54
4	Atengo Tezontepec de Aldama	969,239.27
5	Atotonilco	9,502,829.42
6	Cahuazas	4,496,376.39
7	Cardonal	732,886.17
8	Chantasco	427,152.22

Circuito Ex - Hacienda de la Concepción,  
 Lote 17, San Juan Tlucvaantla, C.P.  
 42160, San Agustín Tlaxiaca, Hidalgo,  
 México

9	Chilcuautla	1,432,236.01
10	Cieneguilla	739,955.79
11	Cuatolol	1,032,276.10
12	Cuautepec	3,852,447.32
13	Durango	346,567.00
14	Edificio oficinas centrales	15,820,261.60
15	El Ixtle	455,806.43
16	Emiliano Zapata	2,084,627.74
17	Francisco I. Madero	2,119,428.72
18	Huichapan	5,837,830.07
19	Huitzila	720,000.00
20	Jaltocan	4,580,887.38
21	Jiliapan	1,130,087.05
22	La Palma	2,918,512.53
23	Los Otates	2,220,907.74
24	Mecatlan	4,749,883.64
25	Mineral de la Reforma	4,776,945.54
26	Mineral del Chico	3,240,481.01
27	Piedra Hincada	4,260,370.41
28	Pisaflores	85,065.50
29	San Agustín Metzquititlán	300,000.00
30	San Agustín Tlaxiaca	4,414,066.49
31	San Bartolo Tutotepec	2,724,429.06
32	San Esteban	4,251,796.56
33	San Miguel	3,026,532.16
34	Santa Catarina	373,122.86
35	Santa Cruz	1,469,825.47
36	Santa Teresa Yahualica	2,928,900.93
37	Tasquillo	2,404,224.46
38	Tecozautla	938,104.53
39	Tehuétlan	1,624,318.61
40	Tellez	1,415,976.28
41	Tenango de Doria	948,469.22
42	Tepeapulco	1,705,324.25
43	Tepeji del Rio (Santiago Tlautla)	1,093,493.52
44	Tiangüstengo	1,082,750.88
45	Tizayuca	3,412,359.88
46	Tlacolula	3,537,280.50
47	Tlahuelilpan	4,626,973.91
48	Tlanchinol	6,392,061.20
49	Tlaxcalilla	3,774,629.55
50	Tolcayuca	457,175.25
51	Tula de Allende	1,887,217.92
52	Tulancingo de Bravo	6,006,328.65
53	Xochiatipan	2,154,552.95
54	Xochimilco	2,212,052.80
55	Xuchitlan	501,964.63
56	Xuchitlan San Salvador	942,805.05
57	Zapotlan	3,971,589.84
58	Zempoala	3,065,965.74
59	Zimapan	3,091,291.15
60	El Cid	10,000,000.00
61	Doxey	5,209,679.17
62	Tolcayuca	5,152,806.04
63	Zempoala	3,053,332.58
64	Zapotlán	1,814,708.68
65	Tizayuca	3,917,597.00
66	Tecocomulco	2,034,061.24
67	Ixtaczoquico	1,348,876.34
68	La Mision	1,309,073.87
69	Piedra Hincada	2,527,546.50
70	Jiliapan	2,599,713.05
71	Tlahuelompa	1,451,307.55

72	Santa Catarina	2,948,397.38
73	Tamoyon	499,577.50
74	Tamoyon	1,102,000.00
75	Tamoyon	430,740.05
76	Chapantongo	2,199,883.22
77	Las piedras	1,454,103.58
	Centros de educación	\$216,346,071.48

Cabe mencionar que, durante el mes de diciembre 2019, se realizó el registro y actualización de los bienes ya regularizados por el Organismo.

**Construcciones en proceso:**

Al 30 de junio de 2020, existen obras en proceso en bienes propios pertenecientes al Fondo Concursable de Infraestructura Educativa 2015 por \$ 604,917.55, constando de 1 obra que se desglosa de la siguiente manera:

Consecutivo	Obra	Avance financiero
01	COBAEH Tulancingo	604,917.55

**Bienes muebles:**

Este rubro del activo fijo en el balance general, refleja una variación en el periodo de 01 enero al 30 de junio de 2020 por \$344,281.38, integrándose de la siguiente manera:

Mes	Importe	Nota
Enero	0.00	Sin variación
Febrero	0.00	Sin variación
Marzo	258,915.51	Donaciones diversos centros educativos
Abril	0.00	Sin variación
Mayo	0.00	Sin variación
Junio	85,365.87	Donaciones diversos centros educativos
Total	344,281.38	

El saldo de los bienes muebles al 30 de junio de 2020, es de \$232,111,326.54, integrándose de la siguiente manera:

Descripción	Monto
Mobiliario y equipo de administración	158,676,150.72
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	42,956,058.58
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,811,410.38
Vehículos y Equipo de Transporte	14,142,222.68
Maquinaria, otros equipos y herramientas	8,518,771.80
Colecciones, Obras De Arte Y Objetos Valiosos	6,712.38

**Equipo de transporte:**

Este rubro se concluyó con la cantidad de \$14,142,222.68 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 gsl, 5 puertas color rojo	2004	Nissan	93,500.00
Automóvil tsuru gsl, 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

Circuito Ex - Hacienda de la Concepción,  
Lote 17, San Juan Tilcuautla, C.P.  
42160, San Agustín Tlaxiaca, Hidalgo,  
México

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 obscuro)	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
Automóvil March Active T/M AC	2018	Nissan	140,944.00
Automóvil March Active T/M AC	2018	Nissan	140,944.00

**Maquinaria y otros equipos**

Este rubro del balance concluyó el período con la cantidad de \$8,518,771.80, estando integrado de la siguiente manera:

Descripción	Monto
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	712,402.02
Equipo de comunicación y telecomunicación	65,169.03
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	404,478.15
Herramientas y máquinas-herramienta	5,100,725.18
Otros Equipos	2,235,997.42



**Activos intangibles**

Este rubro del balance concluyó el período con la cantidad de \$15,689,181.86, integrándose:

Descripción	Monto
Software	2,829,920.16
Licencias	12,859,261.70

**Depreciación y Amortización acumulada de bienes inmuebles, muebles e intangibles**

Al cierre del presente periodo se presenta una depreciación y amortización acumulada de \$282,401,828.20, 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	65,780,844.18
Depreciación Acumulada de mobiliario y equipo de administración	140,954,929.72
Depreciación Acumulada de mobiliario y equipo educacional y recreativo	37,979,161.03
Depreciación Acumulada de equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,613,585.78
Depreciación Acumulada equipo de transporte	10,344,614.93
Depreciación Acumulada de maquinaria, otros equipos y herramientas	9,104,892.07
Amortización Acumulada de software	1,171,212.41
Depreciación Acumulada de licencias	12,452,588.08

**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 \$746,685.40 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)	648,422.36

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

**Servicios personales por pagar a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, se cuenta con un saldo de \$8,724,789.99 en este rubro, integrado por sueldos pendientes de pago, así como de cuotas patronales al SAR, cesantía y vejez y ahorro solidario.

**Proveedores por pagar a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, se cuenta con un saldo en esta cuenta por la cantidad de \$282,302.43, desglosándose de la siguiente manera:

Persona	Monto	Concepto	Vencimiento		
			90 días	180 días	Mayor a 365
Juan Alonso Aguirre Lucio	0.09	Proveedores Cap 2000	0.09	0.00	0.00
Marisol Teresa Mandujano Cerrilla	8,004.00	Proveedores Cap 2000	8,004.00	0.00	0.00
Bernardo Alejandro Martínez López	61,475.36	Proveedores Cap 2000	61,475.36	0.00	0.00
Rodrigo Abrego Hernández	23,761.40	Proveedores Cap 2000	23,761.40	0.00	0.00
Eloy Torres Villa	190.43	Proveedores Cap 2000	190.43	0.00	0.00
José Ramón Hernández Murbartian	1.33	Proveedores Cap 2000	1.33	0.00	0.00
Maria Eugenia Cuellar Salazar	1,585.01	Proveedores Cap 2000	1,585.01	0.00	0.00
Multiproductos Yaab Sa De Cv	17,580.00	Proveedores Cap 2000	17,580.00	0.00	0.00
Comisión De Agua Y Alcantarillado De Sistemas Intermunicipales Caasim	417.73	Proveedores Cap 3000	417.73	0.00	0.00
Roberto Chávez Sánchez	788.80	Proveedores Cap 3000	788.80	0.00	0.00
Comisión De Agua Potable, Alcant. Y Saneamiento Del Mpio. Nopala	0.25	Proveedores Cap 3000	0.25	0.00	0.00
Comisión D Agua Y Alcantarillado Del Mpio. Tula De Allende (C.A.P.Y.A.T)	196.75	Proveedores Cap 3000	196.75	0.00	0.00
Comisión De Agua Y Saneamiento Del Mpio. De Tlahuelilpan (Casmth)	1,418.44	Proveedores Cap 3000	1,418.44	0.00	0.00
Science & Intelligence, S.A. De C.V.	55,680.00	Proveedores Cap 3000	55,680.00	0.00	0.00
Julio Cesar Godinez Soto	3,886.00	Proveedores Cap 3000	3,886.00	0.00	0.00
Inmobiliaria Fydsa Sa De Cv	0.03	Proveedores Cap 3000	0.03	0.00	0.00
Gilberto Martínez Mendoza	9,095.40	Proveedores Cap 3000	9,095.40	0.00	0.00
Maria Del Consuelo Valdespino Arneaga	0.01	Proveedores Cap 3000	0.01	0.00	0.00
Comisión De Agua Potable, Alcantarillado Y Saneamiento CAPASMIH	213.56	Proveedores Cap 3000	213.56	0.00	0.00
Shainit Islas Moreno	0.02	Proveedores Cap 3000	0.02	0.00	0.00
Enrique Mejía Guerrero	0.06	Proveedores Cap 3000	0.06	0.00	0.00
Autonation S.A.P.I. De C.V.	14,692.00	Proveedores Cap 3000	14,692.00	0.00	0.00
Regional Spwx17 S.A. De C.V.	0.01	Proveedores Cap 3000	0.01	0.00	0.00
Héctor Pedraza Olguin	0.66	Proveedores Cap 3000	0.66	0.00	0.00
Insunom y Suministros Especializados De Hidalgo S.A De C.V	0.01	Proveedores Cap 3000	0.01	0.00	0.00
Herrera Motors De Hidalgo S.A. De C.V.	1,560.00	Proveedores Cap 3000	1,560.00	0.00	0.00
José Gómez Montiel	18.00	Proveedores Cap 3000	18.00	0.00	0.00
Sacromex Servicios Empresariales S.A. De C.V.	5,580.00	Proveedores Cap 3000	5,580.00	0.00	0.00
Municipio-De Chilcuautla. Hgo.	0.20	Proveedores Cap 3000	0.20	0.00	0.00
Agustin Hiram Soberanes Vera	18,432.40	Proveedores Cap 3000	18,432.40	0.00	0.00
Corporativo Grupo Único De Investigación Y Asesoría S.C.	400.00	Proveedores Cap 3000	400.00	0.00	0.00
Juan Sergio Magaña Juárez	56,840.00	Proveedores Cap 3000	56,840.00	0.00	0.00
Comercializadora Imak, S.A. De C.V.	484.48	Proveedores Cap 5000	484.48	0.00	0.00

**Subsidio, participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, 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 \$19,938,765.13, \$14,643,917.97 corresponden a 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, mientras que la cantidad de \$5,294,847.16, se refieren a las retenciones derivadas de la nómina, como convenios con empresas para descuento de pagos o pensiones alimenticias por mandato legal.

Persona	Monto	Concepto	Vencimiento		
			90 días	180 días	Mayor a 365
Bruno Sánchez Basurto	2,000.00	I.S.R. Retenido Arrendamiento	2,000.00	0.00	0.00
Oswal Rivera Díaz	1,886.79	I.S.R. Retenido Arrendamiento	1,886.79	0.00	0.00
Everardo Olivares Martínez	353.80	I.S.R. Retenido Arrendamiento	353.80	0.00	0.00
Gloria Ramírez Morales	783.02	I.S.R. Retenido Arrendamiento	783.02	0.00	0.00
María Del Consuelo Valdespino Arneaga	3,113.31	I.S.R. Retenido Arrendamiento	3,113.31	0.00	0.00
Servicio De Administración Tributaria	6,197,042.17	I.S.R. Retenido Sueldos Y Salarios	6,197,042.17	0.00	0.00
Secretaría De Finanzas Públicas	1,391,189.48	Impuesto Sobre Nomina	1,391,189.48	0.00	0.00
I.S.S.T.E.	916,475.92	I.S.S.T.E. Cuotas Del Trabajador	916,475.92	0.00	0.00
Ahorro Solidario	1,086,366.37	I.S.S.T.E. Cesantía Y Vejez	1,086,366.37	0.00	0.00
Sistema De Ahorro Para El Retiro	5,040,363.21	I.S.S.T.E. Cesantía Y Vejez	5,040,363.21	0.00	0.00
Secretaría De Finanzas Públicas	4,343.90	5 Al Millar Por Inspección Y Vigilancia	0.00	0.00	4,343.90
Pensiones Alimenticias	46,727.33	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	46,727.33	0.00	0.00
I.S.S.T.E.	685,822.08	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	685,822.08	0.00	0.00
Cuota Sindical Docente	285,260.74	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	285,260.74	0.00	0.00
Metlife De México, S.A. De C.V.	862,365.70	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	862,365.70	0.00	0.00
Fonacot	84,387.80	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	84,387.80	0.00	0.00
Caja Libertad, S.C.I.	50,994.29	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	50,994.29	0.00	0.00
Seguro Vehicular	7,458.88	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	7,458.88	0.00	0.00
Celular Milenium	261,187.71	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	261,187.71	0.00	0.00
Consorcio Peredo, S.A. De C.V.	169,976.14	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	169,976.14	0.00	0.00
Fimubac	214,825.13	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	214,825.13	0.00	0.00
Credifiel	571,030.20	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	571,030.20	0.00	0.00
Arriaga	2,240.00	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	2,240.00	0.00	0.00
Famsa Promobien	156,198.49	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	156,198.49	0.00	0.00
Inbursa Vida	215,899.98	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nomina	215,899.98	0.00	0.00



Asesoría. Cxti., S.A. De C.V. S.O.F.O.M. E.N.R.	4,730.99	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	4,730.99	0.00	0.00
Inbursa Crédito	38,741.46	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	38,741.46	0.00	0.00
Total Crédito S.A.	45,064.16	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	45,064.16	0.00	0.00
Mas Nomina	251,699.24	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	251,699.24	0.00	0.00
Tu Nomina Plus	2,311.79	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	2,311.79	0.00	0.00
Crediamigo	2,000.00	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	2,000.00	0.00	0.00
Mas Crédito	1,404.66	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	1,404.66	0.00	0.00
Fincomun	9,045.24	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	9,045.24	0.00	0.00
Prel5na, S.A. De C.V. S.O.F.O.M. E.N.R.	8,778.54	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	8,778.54	0.00	0.00
F.O.V.I.S.S.T.E.	1,310,351.53	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	1,310,351.53	0.00	0.00
Agustín Barragán Torres	2,960.10	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	2,960.10	0.00	0.00
Go Credit	3,384.98	Retenciones Por Pagar Derivadas De Nómina	3,384.98	0.00	0.00

**Otras cuentas por pagar a corto plazo:**

El saldo al 30 de junio de 2020, es por la cantidad de \$2,625,620.41, la cual está integrado por cancelación de cheque por haber vencido la vigencia para su cobro, recurso pendiente por aplicar a proveedores por prestación de servicios o entrega de productos para la operación del Colegio, así como por las retenciones aplicadas a trabajadores por financieras y empresas por convenio.

Persona	Monto	Concepto	Vencimiento		
			90 días	180 días	Menor a 365 Mayor a 365
I.S.S.T.E.	967,409.41	Acreedores Diversos	0.00	0.00	967,409.41
Irma Carballo Álvarez	800.40	Acreedores Diversos	0.00	0.00	800.40
Tatiana Azucena Peña Alviter	4,959.00	Acreedores Diversos	0.00	0.00	4,959.00
Ahorro Solidario	433,028.90	Acreedores Diversos	0.00	0.00	433,028.90
Sueldos No Cobrados Por Vigencia	100,388.18	Acreedores Diversos	0.00	0.00	100,388.18
Publicación Reglamentos	52,350.00	Acreedores Diversos	0.00	0.00	52,350.00
Citnova Ciencia Y Tecnología	8,702.42	Acreedores Diversos	0.00	0.00	8,702.42
Creaciones Industriales, S.A.	10,799.97	Acreedores Diversos	0.00	0.00	10,799.97
Grupo Tecnológico Dual Toner S.A. De C.V.	861.46	Acreedores Diversos	0.00	0.00	861.46
Jesús Quintanar Gómez	696.00	Acreedores Diversos	0.00	0.00	696.00
Marisol Teresa Mandujano Cerrilla	24,247.93	Acreedores Diversos	0.00	0.00	24,247.93
Alicia Espejel Flores	1,366.48	Acreedores Diversos	0.00	0.00	1,366.48
Antonio González Velázquez	1,137.60	Acreedores Diversos	0.00	0.00	1,137.60
Sistema De Ahorro Para El Retiro	7,134.27	Acreedores Diversos	0.00	0.00	7,134.27
Miguel Ángel Vera Rivera	580.00	Acreedores Diversos	0.00	0.00	580.00
Ica Consultores América, S.C.	0.01	Acreedores Diversos	0.00	0.00	0.01
Aprendesof S.C.	1,007,840.94	Acreedores Diversos	0.00	0.00	1,007,840.94
Caja Libertad, S.C.I.	0.10	Retenciones Por Pagar De Nomina	0.00	0.00	0.10
Fimubac	357.19	Retenciones Por Pagar De Nomina	0.00	0.00	357.19
Muebles América	245.65	Retenciones Por Pagar De Nomina	0.00	0.00	245.65
Mas Crédito	1,445.71	Retenciones Por Pagar De Nomina	0.00	0.00	1,445.71
Descuento Curso	1,268.79	Retenciones Por Pagar De Nomina	0.00	0.00	1,268.79

**Otras provisiones a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, no se cuenta con saldo de provisiones a corto plazo.

**Otros Documentos por pagar a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, se cuenta con un monto en este rubro de \$2,550,965.45, esto correspondiente a los sueldos pendientes de cobro por vigencia y a los que se encuentran en laudo indefinido.

**Otros Pasivos a corto plazo:**

Al 30 de junio de 2020, se cuenta con saldo en este rubro por la cantidad de \$207,596.82, correspondiente a los ingresos por clasificar al cierre del periodo.

**Bienes en garantía a largo plazo:**

El saldo al 30 de junio de 2020, es por la cantidad de \$203,453.90, 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 2020, es por la cantidad de \$470,594.45, 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	67,163.37

**2) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

**Productos**

A la fecha del 30 de junio de 2020, lo ingresos por productos de tipo corriente intereses bancarios, asciende a la cantidad de \$515,749.87

**Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios**

A la fecha del 30 de junio de 2020, los ingresos por concepto ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales se integran de un saldo de \$13,525,336.00, distribuyéndose de la siguiente manera:

Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	Monto
Inscripción COBAEH	36,800.00
Reinscripción COBAEH	8,636,800.00
Periodo de Regularización COBAEH	23,487.00
Examen de admisión COBAEH	1,043,390.00
Examen a título de suficiencia COBAEH	2,140.00
Examen de mejoramiento académico COBAEH	150.00
Examen Extraordinario COBAEH	915.00
Certificado parcial COBAEH	17,311.00
Duplicado de certificado de parcial COBAEH	709.00
Duplicado de certificado de terminación COBAEH	13,540.00
Duplicado de constancia con calificaciones COBAEH	8,041.00
Duplicado de constancia sin calificaciones COBAEH	20,348.00
Historial Académico COBAEH	7,616.00
Credencial escolar pvc (alumnos) COBAEH	4,427.00
Legalización de certificados COBAEH	427,111.00
Duplicado de credencial escolar pvc (alumnos) COBAEH	32,455.00
Seguro estudiantil contra accidentes COBAEH	546,877.00
Equivalencia de estudios (costo fijo) COBAEH	29,315.00
Equivalencia de estudios (costo adicional por materia) COBAEH	2,580.00
Tienda escolar (mínimo por alumno) COBAEH	289,887.00
Inscripción CEMSAD	10,325.00
Reinscripción CEMSAD	1,656,725.00
Periodo de Regularización CEMSAD	13,416.00
Examen de admisión CEMSAD	193,130.00
Examen a título de suficiencia CEMSAD	206.00
Examen Extraordinario CEMSAD	184.00
Certificado parcial CEMSAD	2,721.00
Duplicado de certificado de parcial CEMSAD	50.00
Duplicado de certificado de terminación CEMSAD	2,518.00
Duplicado de constancia con calificaciones CEMSAD	425.00
Duplicado de constancia sin calificaciones CEMSAD	310.00
Historial Académico CEMSAD	482.00
Credencial escolar pvc (alumnos) CEMSAD	4,670.00
Legalización de certificados CEMSAD	185,482.00
Duplicado de credencial escolar pvc (alumnos) CEMSAD	4,770.00
Seguro estudiantil contra accidentes CEMSAD	237,806.00
Equivalencia de estudios (costo fijo) CEMSAD	5,551.00
Equivalencia de estudios (costo adicional por materia) CEMSAD	329.00
Tienda Escolar (mínimo por alumno por semana) CEMSAD	62,337.00

De la misma manera se menciona que se cuenta con un saldo por la cantidad de \$211,022.44, perteneciente a otros ingresos derivados de actividades diversas no inherentes a la operación.

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

Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones

A la fecha del 30 de junio de 2020, los ingresos por transferencias ascienden a la cantidad de \$469,024,167.52, integrados de la siguiente manera:

Transferencias	Monto
Subsidios federales	199,573,379.00
Transferencias estatales	269,450,788.52

**Otros Ingresos y Beneficios**

A la fecha del 30 de junio de 2020, se cuenta con saldo en este rubro por la cantidad de \$34.81, derivada de ganancia por condonación de deudas y otros ingresos varios.

**Gastos y otras pérdidas:**

Capítulo	Federal	Estatad	Ingresos Propios	Otros ingresos	Total
1000	187,477,824.21	200,842,614.34	278,517.65	0.00	388,598,956.20
2000	679,276.76	27,008,668.61	1,438,547.60	0.00	29,126,492.97
3000	6,662,386.68	16,225,091.89	97,092.00	0.00	22,984,570.57
5000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contable	4.63	4.60	1.19	61,053.58	61,064.00
Total	194,819,492.28	244,076,379.44	1,814,158.44	61,053.58	440,771,083.74

Las cantidades correspondientes a capítulo 5000, son inversiones y no gastos contables, por lo que no coincidirán con el estado de actividades, el capítulo denominado "Contable", corresponde a gastos contables no presupuestales, como redondeos por pago de contribuciones.

Los egresos por partida al 30 de junio de 2020, se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Monto	Representación	Descripción
Sueldos base al personal permanente	217,432,426.46	49%	Sueldo al personal de COBAEH

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

El saldo al 30 de junio de 2020, es de \$376,785,513.91, integrados de la siguiente manera:

Concepto	Monto
Donativos de capital	74,221,378.98
Donaciones Patrimonio ingresos propios	-129,323,378.98
Donaciones Patrimonio edificios Capece	150,831,579.16
Donaciones Edificios adeudo Gobierno Estatal	15,820,261.70
Donaciones Patrimonio gastos de operación	11,796,356.43
Donaciones Patrimonio programas especiales	212,816,696.87
Donaciones Patrimonio (F. P.)	23,984,319.10
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	6,091,862.63
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	-80,084,255.72
Resultado de ejercicio 2017	-24,486,124.62
Resultado de ejercicio 2018	-48,412,896.81
Resultado de ejercicio 2019	29,422,416.92
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 2020	42,505,226.90

De los saldos anteriores, del 01 de enero al 30 de junio de 2020, existieron modificaciones que corresponden de la siguiente manera:

**Incrementos:**

Concepto	Monto
Variación por entero de contribuciones federales comp abril 2019	12.00
Cancelación de cheques duplicados gratificación anual	38,619.04
Registro de donaciones diversos centros educativos	258,915.51
Registro y reclasif de bienes donados a centros educ	36,990.00

**Disminuciones:**

Concepto	Monto
Variación por entero de contribuciones federales comp abril 2019	4,716.98
Reintegro de remanentes, recurso 2016	1,471,216.70
Reintegro de remanentes, recurso 2017	2,308,322.37
Reclasificación de bien sujeto a control Doxey	5,211.28



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
<b>Efectivo y equivalentes</b>	<b>85,350,790.88</b>	<b>87,077,457.02</b>
<b>Efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Efectivo de Servicios Administrativos	0.00	0.00
Efectivo de Adquisiciones	0.00	0.00
<b>Bancos/tesorería</b>	<b>43,402,182.38</b>	<b>82,882,720.20</b>
<b>Banamex</b>	<b>25,370,324.87</b>	<b>63,383,523.33</b>
Banamex 173	7,725.83	7,725.83
Banamex 092	2,642,900.91	164,939.93
Banamex 165	1,945,261.90	557,638.61
Banamex 150	835,772.69	2,594,437.73
Banamex 485	43,895.01	43,988.61
Banamex 246	193,433.45	3,202,097.09
Banamex 291	19,529.31	8,339.49
Banamex 266	28,240.39	28,240.39
Banamex 258	10,462.99	10,462.99
Banamex 374	0.00	0.00
Banamex 265	323,669.50	323,669.50
Banamex 891	1,801.45	1,447.72
Banamex 559	221,573.93	222,187.68
Citibanamex 183	0.00	0.00
Citibanamex 187	40,514.30	40,514.30
Citibanamex 599	0.00	0.00
Citibanamex 707	5,280.34	5,452.90
Citibanamex 004	0.00	0.00
Citibanamex 012	1,092,027.64	1,092,027.64
Citibanamex 020	637,738.50	637,738.50
Citibanamex 329	3,382,949.87	3,393,163.66
Citibanamex 843	1,497,736.60	72,065.61
Citibanamex 019	0.00	0.00
Citibanamex 027	0.00	0.00
Citibanamex 035	558,890.88	777,894.03
Citibanamex 078	3,728,875.26	250,198.07
Citibanamex 051	2,108,599.87	48,204.20
Citibanamex 086	4,865,474.81	8,353.62
Citibanamex 094	79,385.53	34,960.47
Citibanamex 043	6.51	10,607.02
Citibanamex 108	181,980.50	19,585,317.68
Citibanamex 116	730,137.63	518,072.53
Citibanamex 124	186,459.27	186,980.74
Citibanamex 178	0.00	11,950,764.57
Citibanamex 814	0.00	7,563,968.66
Citibanamex 824	0.00	102,609.38
Citibanamex 284	0.00	83,345.94
Citibanamex 146	0.00	1.80
Citibanamex 633	0.00	9,517,379.03
Citibanamex 014	0.00	338,727.41
<b>Bancomer</b>	<b>817,268.55</b>	<b>1,841,591.65</b>
Bancomer 629	64,479.58	440.88
Bancomer 905	752,788.91	831,290.07
BBVA Bancomer 967	0.06	68.25
BBVA 998	0.00	218,592.21
BBVA 955	0.00	791,200.24
<b>Bancos finanzas</b>	<b>10,995,428.25</b>	<b>10,995,428.25</b>
Secretaría de Finanzas	10,995,428.25	10,995,428.25
<b>Santander Serfin</b>	<b>5,369,952.61</b>	<b>5,942,779.15</b>
Santander Serfin 321	161,397.39	161,397.39
Santander Serfin 528	4,010.74	4,010.74
Santander Serfin 463	0.00	0.00

Santander Serfin 554	5,167,349.59	4,786,492.29
Santander Serfin 446	37,162.89	37,162.89
Santander Serfin 722	0.00	0.00
Santander 387	32.00	0.00
Santander 208	0.00	464.00
Santander 947	0.00	953,251.84
<b>Banorte</b>	<b>849,208.10</b>	<b>719,397.82</b>
Banorte 640	92,106.66	92,107.66
Banorte 549	627,290.16	627,290.16
Banorte 723	51,349.38	0.00
Banorte 251	78,460.90	0.00
Banorte 926	1.00	0.00
<b>Bancos inversiones temporales</b>	<b>41,948,608.50</b>	<b>4,194,736.82</b>
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 389 Federal	10,281,582.13	2,369,495.84
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 347 Estatal	31,508,164.48	1,661,597.11
Bancos Inv. Temp. Citibanamex 950 Propios	158,861.89	163,643.87

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 2020 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$483,276,275.83</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$34.81</b>
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$34.81	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$0.00</b>
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$483,276,310.64</b>

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 2020 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$440,710,019.74</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$0.00</b>
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	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$61,064.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$61,053.58	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$10.42	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$440,771,083.74</b>

Circuito Ex - Hacienda de la Concepción,  
Lote 17, San Juan Tilcuautla, C.P.  
42160, San Agustín Tlaxiaca, Hidalgo,  
México

**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
Bienes adquiridos sujetos a control	1,833,942.40	Adquisición de bienes sujetos a control	1,791,888.05
Bienes donados sujetos a control	2,589,352.72	Donativo de bienes sujetos a control	2,631,407.07

Presupuestarias:

Concepto	Monto
Ley de ingresos estimada	1,006,222,790.71
Ley de ingresos por ejecutar	627,774,467.69
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	104,827,952.81
Ley de ingresos devengada	95.00
Ley de ingresos recaudada	483,276,180.83
Presupuesto de egresos aprobado	1,006,222,790.71
Presupuesto de egresos por ejercer	638,474,052.83
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	104,827,952.81
Presupuesto de egresos comprometido	31,866,670.95
Presupuesto de egresos devengado	3,820,332.05
Presupuesto de egresos ejercido	247,231.16
Presupuesto de egresos pagado	436,642,456.53

### 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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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 99% del subsidio que le correspondió, mientras que el Estado aportó 110% del subsidio que le correspondió. Los ingresos propios captados por venta de bienes o prestación de servicios fueron el 82% de los estimados, así mismo se captaron cantidades adicionales por concepto de productos (rendimientos financieros) y otros ingresos no inherentes a las actividades del Organismo.

#### 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 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 2020, 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:

- o Sustancia económica
- o Ente público
- o Existencia permanente
- o Revelación suficiente
- o Importancia relativa
- o Registro e integración presupuestaria
- o Consolidación de la información financiera
- o Devengó contable
- o Valuación
- o Dualidad: económica, y
- o 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 \$ 470,594.45 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	201,626,794.00	199,573,379.00	99%
Transferencia estatal	244,736,613.00	269,450,788.52	110%
Productos	0.00	515,749.87	N/A
Venta de bienes y prestación de servicios	16,464,461.50	13,525,336.00	82%
Ingresos no inherentes a las actividades	0.00	211,022.44	N/A
Otros Ingresos Extraordinarios	0.00	34.81	N/A
<b>Total</b>	<b>462,827,868.50</b>	<b>483,276,310.64</b>	

Circuito Ex - Hacienda de la Concepción,  
Lote 17, San Juan Tilcuautla, C.P.  
42160, San Agustín Tlaxiaca, Hidalgo,  
México

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

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Procesos 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.

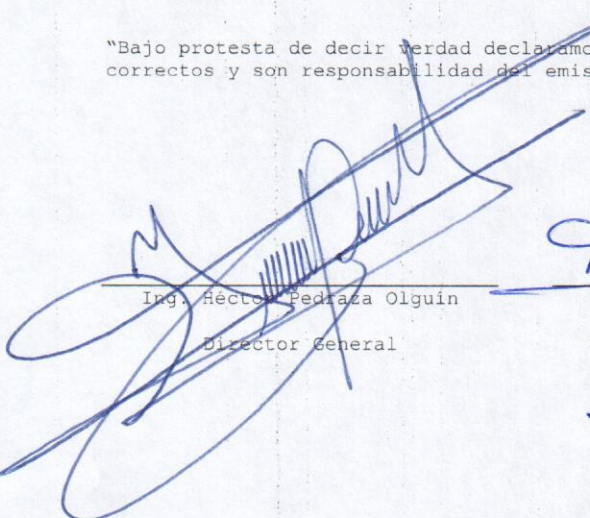
14. Información por segmentos. No aplica

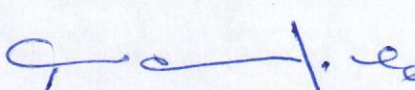
15. Eventos posteriores al cierre. No existen eventos posteriores al cierre del periodo.

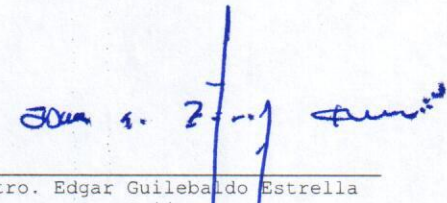
16. Partes relacionadas. No aplica.

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"

  
Ing. Héctor Pedraza Olguín  
Director General

  
Lic. Armando Cornejo Vargas  
Director de Administración y  
Finanzas

  
Mtro. Edgar Guilebaldo Estrella  
Quijano  
Director de Planeación