

INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS
GASTOS CONTABLES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE ACTIVIDADES

INFORME DE PASIVO CONTINGENTES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACIÓN

CONTABLE

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

(Cifras en pesos)

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		379,165,020
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0	
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0	
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0	
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0	
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0	
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		379,165,020

FA

FARID PÉREZ SAID
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

SALVADOR ALONSO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

[Signature]


MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

[Signature]

~~JOSE CARLOS PORTIEN~~
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL
PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		69,180,334
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		35,259,400
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0	
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0	
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	
2.10 BIENES INMUEBLES	0	
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0	
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	35,259,400	
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0	
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0	
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0	
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0	
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0	
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERÓGACIONES ESPECIALES	0	
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0	
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		513,983,497
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	
3.2 PROVISIONES	0	
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	
3.6 OTROS GASTOS	4,597	
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	513,978,900	
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES		547,904,431


FARID PÉREZ SAID
 DIRECTOR GENERAL


MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS


SALVADOR ALONSO RAMÍREZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


JOSÉ CARLOS GARCÍA LEÓN
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
 (Pesos)

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	379,165,020	630,624,982	ORIGEN	0	0
IMPUESTOS	0	0	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	BIENES MUEBLES	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	0	0
DERECHOS	0	5,400	APLICACIÓN	35,259,400	83,038,232
PRODUCTOS	1,823,988	1,748,650	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,259,400	83,038,232
APROVECHAMIENTOS	0	0	BIENES MUEBLES	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	534	10,383	OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	377,340,469	628,860,549	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-35,259,400	-83,038,232
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0	0			
APLICACIÓN	534,163,487	509,413,860	ENDEUDAMIENTO NETO	0	0
SERVICIOS PERSONALES	25,204,134	37,312,173	INTERNO	0	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,054,752	4,287,297	EXTERNO	0	0
SERVICIOS GENERALES	4,662,048	21,455,462	OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0	0
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0	0	APLICACIÓN	0	0
AYUDAS SOCIALES	0	0	SERVICIOS DE LA DEUDA	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	INTERNO	0	0
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS	0	0	EXTERNO	0	0
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
DONATIVOS	0	0	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INCREMENTO/DEMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-190,257,866	38,172,890
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	474,333,329	438,180,438
PARTICIPACIONES	0	0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	284,075,463	474,333,329
APORTACIONES	0	0			
CONVENIOS	0	0			
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	500,242,552	446,358,928			
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-154,998,467	121,211,123			

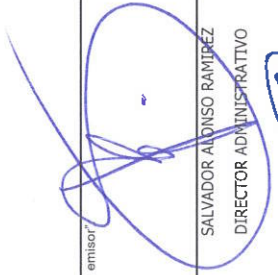
*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



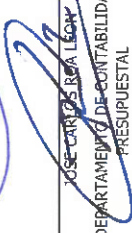
FARID PEREZ SAID
DIRECTOR GENERAL



MARIA DE LOURDES GONZALEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



SALVADOR ALDINO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



JOSE CARLOS IRUJO LEON
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0	0	0	0	0
APORTACIONES	0	0	0	0	0
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	0	704,055,099	81,225,714	0	785,280,813
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	0	81,225,714	0	81,225,714
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	704,055,099	0	0	704,055,099
REVALUOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	0	0	0	0	0
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0	0	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0	704,055,099	81,225,714	0	785,280,813
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0	0	0	0	0
APORTACIONES	0	0	0	0	0
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	0	76,883,909	-249,965,125	0	-\$444,139,103
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	0	-168,739,411	0	-\$168,739,411
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	76,883,909	-81,225,714	0	-\$4,341,804
REVALUOS	0	0	0	0	\$0
RESERVAS	0	0	0	0	\$0
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	\$0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	0	0	0	0	0
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0	0	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	0	780,939,008	-168,739,411	0	\$612,199,597

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

FARID PÉREZ SAID
DIRECCIÓN GENERAL

SALVADOR ALONSO RAMÍREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

JOSE CARLOS BOA LEON
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	0	0
Otros Pasivos	Peso	México	1,075,122,280	652,247,941
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	1,075,122,280	652,247,941

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

FARID PÉREZ SAID
DIRECTOR GENERAL

MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS

SALVADOR ALONSO RAMÍREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JOSE GREGORIO ROA GONZÁLEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD Y CONTROL
PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
Estado analítico del activo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	1,116,913,925	1,412,806,030	1,530,939,692	998,780,262	-118,133,663
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	474,333,329	655,174,668	845,432,534	284,075,463	-190,257,866
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	861,619	417,743,299	397,741,037	20,863,881	20,002,262
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	108,936,533	126,501,759	157,126,213	78,312,079	-30,624,455
INVENTARIOS	0	0	0	0	0
ALMACENES	0	0	0	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	532,782,444	213,386,304	130,639,908	615,528,840	92,919,494
ACTIVO NO CIRCULANTE	743,489,168	36,157,008	513,978,900	265,667,276	-477,821,892
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	711,511,920	35,259,400	513,978,900	232,792,420	-478,719,500
BIENES MUEBLES	207,695,130	897,608	0	208,592,738	897,608
ACTIVOS INTANGIBLES	2,227,901	0	0	2,227,901	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	177,945,783	0	0	-177,945,783	0
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	1,860,403,093	1,448,963,038	2,044,918,593	1,264,447,538	-595,955,555

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



FARID PÉREZ SAID
DIRECTOR GENERAL



SALVADOR ALONSO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



JOSE CARLOS ROA LEÓN
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL
PRESUPUESTAL

Comité Administrado
Estado
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

Plano para la Construcción de Espacios Educativos
Cambios en la Situación Financiera

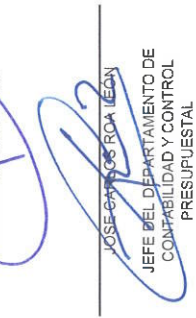
Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	699,601,821	103,646,266	PASIVO	78,675,188	801,449,527
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>220,892,321</u>	<u>102,748,658</u>	<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>78,675,188</u>	<u>501,449,527</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,257,866	0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	501,449,527
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0	20,002,262	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	30,624,455	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0	0
ALMACENES	0	0	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ACTIVOS CIRCULANTES	0	82,746,396	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	78,968,460	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	6,728	0
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>478,719,500</u>	<u>897,608</u>	<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	478,719,500	897,608	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
BIENES MUEBLES	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0	0	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	76,883,909	249,965,125
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	0
ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	APORTACIONES	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	0	0
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	76,883,909	249,965,125
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		249,965,125
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
			REVALUOS	76,883,909	
			RESERVAS	0	
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	0	0
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0

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


FARID PÉREZ SAÏD
DIRECTOR GENERAL


MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS


SALVADOR ALONSO RAMÍREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



JOSE CARLOS ROA LEÓN
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL

Cuenta Pública 2021
Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Septiembre de 2022 y 2021
 (Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>			<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	264,075,463	441,333,028	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,045,810	539,485,437
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	20,883,881	411,615	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	78,912,070	100,968,539	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	-	0	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
ALMACENES	-	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	-	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	924,124,369	545,555,940
ACTIVOS CIRCULANTES			PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	615,528,840	532,002,433	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	77,631	70,894
Total de Activos Circulantes	988,780,262	1,116,913,525	Total de Pasivos Circulantes	652,247,941	1,075,122,280
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>			<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3232,782,420	71,021,920	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
BIENES MUEBLES	\$208,592,738	207,604,190	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	\$2,227,801	3,227,801	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-517,945,763	-177,945,763	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0	0			
ACTIVOS NO CIRCULANTES					
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0			
Total de Activos No Circulantes	265,657,276	743,489,168	Total del Pasivo	652,247,941	1,075,122,280
Total del Activo	1,264,447,538	1,860,403,093	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	0
			APORTACIONES	0	0
			DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	0	0
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	612,199,597	785,280,813
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/	-168,739,411	81,225,714
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	786,539,008	704,055,099
			REVALUOS	0	0
			RESERVAS	0	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	0	0
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	612,199,597	785,280,813
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,264,447,538	1,860,403,093

Este proceso de declaración de veracidad de los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.


 FARID PÉREZ SAID
 DIRECTOR GENERAL


 SALVADOR ALONSO RAMÍREZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 MARIA DE LOURDES GONZÁLEZ REYES
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS


 JOSÉ CARLOS ROA LEÓN
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
INGRESOS DE GESTIÓN			GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	33,920,935	63,059,555
IMPUESTOS	0	1,764,433	SERVICIOS PERSONALES	25,204,134	37,312,173
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,054,752	4,291,917
CONTRIBUCIONES DE MEJORIAS	0	0	SERVICIOS GENERALES	4,662,043	21,455,465
DERECHOS	0	5,400	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0
PRODUCTOS	1,823,988	1,748,650	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	534	10,383	AYUDAS SOCIALES	0	0
PARTICIPACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES	377,340,499	628,860,549			
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	377,340,499	628,860,549	TRANSFERENCIAS AL PIDE/COMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
INGRESOS FINANCIEROS	0	0	DOMINATIVOS	0	0
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	0	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES	0	0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0	0	PARTICIPACIONES	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0	0	APORTACIONES	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	379,165,020	630,624,982	CONVENIOS	0	0
			INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			COSTO POR COBERTURAS	0	0
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,587	40,134,426
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	40,055,761
			PROVISIONES	0	0
			DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	0
			AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	0
			AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	0
			OTROS GASTOS	4,587	78,665
			INVERSIÓN PÚBLICA	513,978,900	446,205,288
			INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	513,978,900	446,205,288
			Total de Gastos y otras Pérdidas	547,904,431	549,399,269
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-168,739,411	81,225,714

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

FARID PEREZ SAID
DIRECTOR GENERAL

SALVADOR ALONSO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

MARIA DE LOURDES GONZALEZ REYES

JOSE CARLOS ROA LEÓN

Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
7410-0001-0002	EXPEDIENTE D-3/1036/2011 LUIS PATRICIO ACEVEDO CORTES	\$1,938,621.09
7410-0001-0003	EXPEDIENTE D-4/387/2012 J.L.RGUEZ,JUAN REYES,IVAN PINTO,HORT. GASPAR	\$594,541.14
7410-0001-0005	EXPEDIENTE D-3/529/2015 JAVIER FUENTES AGUILAR	\$845,840.96
TOTAL		\$3,379,003.19

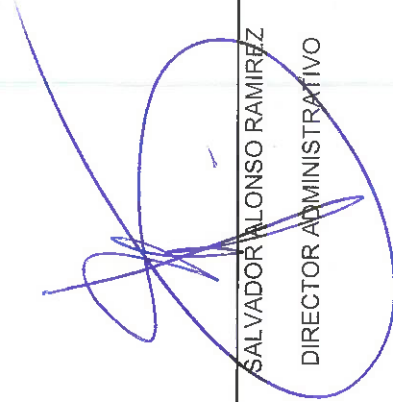
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



FARID PÉREZ SAID
 DIRECTOR GENERAL



MARIA DE LOURDES GONZALEZ REYES
 SUBDIRECTORA DE RECURSOS
 FINANCIEROS



SALVADOR ALONSO RAMIREZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



JOSE CARLOS ROAL LEON
 JEFE DEL DEPARTAMENTO
 DE CONTABILIDAD Y CONTROL
 PRESUPUESTAL

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS**

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Total	474,333.00	474,333.00
Saldo de Cuentas de Banco	474,333.00	474,333.00

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022			Total	2022
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Total	20,786.00	77.00		20,863.00	20,863.00
Deudores Diversos	20,786.00	77.00		20,863.00	20,863.00

Nota : En esta cuenta está integrado el deudor Rodrigo Daniel Reyes García por un importe de \$ 777,560.87 por pago involuntario, el cual se encuentra en proceso legal...

También está el Banca MIFEL con un importe por devolver por : 19,981,200.48

Otros Activos Circulantes

Concepto	2022	2021
Total	615,529.00	532,782.00
Programa de Obra Federal "Escuelas al Cien"	615,529.00	532,782.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS**

Derechos a Recibir Bienes y Servicios

Concepto	2022	2021
Total	78,312.00	108,937.00
Anticipos de Obra a Contratistas	78,312.00	108,937.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2022	2021
Total	443,613.00	711,512.00
Terrenos, Edificios y Obras en Proceso	443,613.00	711,512.00

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Equipo de Computo	50.00%
Equipo de Transporte	20.00%
Bienes Muebles	10.00%

Nota:*De acuerdo a el oficio Circular girado por parte de la SFA sobre la Depreciación y Amortización de Bienes Muebles.

Bienes Muebles

Concepto	2022	2021
Total	208,593.00	207,695.00
Bienes Muebles	208,593.00	207,695.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2022	2021
Total	624,124.00	545,556.00
Programa de Obra Federal "Escuelas al Cien"	624,124.00	545,556.00

Pasivos diferidos

Concepto	2022
Total	0.00
A corto plazo	0.00
A largo plazo	0.00

Otros Pasivos

Concepto	2022	2021
Total	78.00	71.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	78.00	71.00

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

Concepto	2022	2021
Total	0.00	0.00
Donaciones al Organismo	0.00	0.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

Patrimonio Contribuido

Concepto	2022
Total	00.00
Resultado del Ejercicio	00.00

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	780,939.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	780,939.00

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2022	2021
Total	1,824.00	10,383.00
Derechos, Productos y Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,824.00	10,383.00

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2022	2021
Total	33,921.00	63,060.00
Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales	33,921.00	63,060.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

Servicios Personales

Concepto	2022	2021
Total	25,204.00	37,312.00
Nóminas de Personal Adscrito al Comité	25,204.00	37,312.00

Materiales y Suministros

Concepto	2022	2021
Total	4,055.00	4,292.00
Papelería, Gasolina, Refacciones y Accesorios Menores.	4,055.00	4,292.00

Servicios Generales

Concepto	2022	2021
Total	4,662.00	21,455.00
Energía Eléctrica, Telefonía Tradicional, Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Servicios de Vigilancia	4,662.00	21,455.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2022	2021
Total	00.00	00.00
Recursos Fiscales, Federales. Otros Recursos, Reintegros	00.00	00.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS**

Otros Gastos

Concepto	2022	2021
Total	4.00	0.00
Depreciaciones	00.00	0.00
Otros Gastos	4.00	0.00

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2022	2021
Total	284,075.00	474,333.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	284,075.00	474,333.00

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2022	2021
Total	209,650.00	711,512.00
Terrenos, Edificios, Construcciones en Proceso y Bienes Muebles	209,650.00	711,512.00

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total				
Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias Asignaciones y Otras Ayudas, Bienes Muebles e Inmuebles, Inversión Publica	994,734.00	69,180.00	34,025.00	49.18%

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total				
Derechos, Productos de Tipo Corriente, Ingresos Por Venta de Bienes y Servicios, Participaciones Subsidios y Otras Ayudas	990,734.00	379,165.00	92,365.00	49.54 %

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Total	3,379.00
Demandas laborales en Proceso de Resolución	3,379.00

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	994,734.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	00.00
Ley de Ingresos Recaudada	379,165.00

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	994,734.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	919,687.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	00.00
Presupuesto de Egresos Devengado	69,180.00
Presupuesto de Egresos Pagado	69,180.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

FECHA DE CREACION DEL ENTE:

10 de Agosto de 1998.

CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA:

Reforma publicada el 19 de Marzo de 2014 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Puebla.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL:

El objeto del Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos es Programar, Formular, Conducir, Normar, Regular y Evaluar la Infraestructura Educativa en relación a la Construcción, Rehabilitación, Mantenimiento, Habilitación y Equipamiento de Espacios Educativos con base en las políticas que para el logro de los Objetivos y Estrategias de la planeación estatal de desarrollo establezca el Gobernador del Estado de Puebla, así como en los lineamientos y normas técnicas y administrativas que establezca el Programa Federal-Estatal de Construcción de Escuelas.

PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Planear, Programar, Ejecutar y evaluar la obra pública relativa a la Infraestructura Educativa del Estado, en la que se integren instancias gubernamentales y sociales comprometidas con la Educación.

Impulsando este proceso para enfrentar los retos actuales del sector educativo en Materia de Infraestructura, favoreciendo una nueva etapa de transformación y desarrollo en la Construcción, Rehabilitación y Mantenimiento de espacios educativos que sea congruente con las Nuevas Realidades Educativas, y se garantice la participación efectiva del Estado en su Función Social Educativa.

EJERCICIO FISCAL:

2022.

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
MILES DE PESOS**

REGIMEN JURIDICO:

Se concentra en el Orden Jurídico Poblano donde se concentra toda la legislación del Gobierno del Estado de Puebla.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

El Comité Administrador Poblano Para la Construcción de Espacios Educativos, es retenedor de ISR e IVA así como del 5 al Millar.

BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se emiten bajo la Normatividad emitida por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, utilizando la herramienta informática denominada Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET, contribuyendo así con el Objetivo de la Armonización Contable.

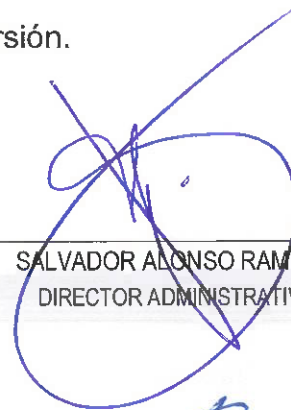
Se informa que el Estado de Flujos de Fondos y los Programas de Proyectos de Inversión, no nos aplican ya que este Comité Administrador Poblano Para La Construcción de Espacios Educativos no cuenta con Deuda Pública y con Programas de Inversión.



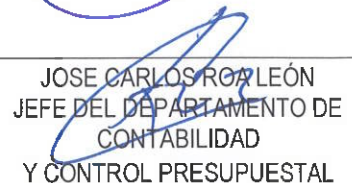
FARID PÉREZ SAID
DIRECTOR GENERAL



MARIA DE LOURDES GONZALEZ REYES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



SALVADOR ALONSO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



JOSE CARLOS ROA LEÓN
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD
Y CONTROL PRESUPUESTAL