

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

El importe de efectivo y equivalentes corresponde al saldo en bancos por \$ 20, 619,285.00

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Se anexan los formatos: **06.1** Analítico de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes en el cual se detallan los importes de las cuentas por cobrar a corto plazo y el formato **06.2** Analítico de Derechos a Recibir bienes y servicios en donde se refleja el importe de anticipo a proveedores, mismos que se presentan trimestralmente a la Auditoría Superior del Estado para su revisión.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No hay algo que comentar ya que no manejamos bienes para su transformación o consumo.

**Inversiones Financieras**

Se efectuaron movimientos en dos cuentas de inversiones, los cuales a la fecha quedaron con saldos cancelados.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se anexa el formato **06.3** Relación de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles en donde se informa de manera detallada los datos de los bienes muebles e inmuebles adquiridos en el ejercicio. El monto de la depreciación acumulada es por \$ 18, 740,157.00 de los cuales \$ 7, 841,228.00 corresponden al periodo Enero a Diciembre. Se aplican los criterios de porcentajes con el método de depreciación mensual en base a la Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación emitida por el CONAC aplicando el método de depreciación en línea recta.

**Otros Activos**

En el ejercicio se efectuó un depósito en garantía por \$ 40,866.00 a la CFE por el incremento de 85 kw de demanda adicional a los 183 kw correspondiente al CONALEP plantel Reynosa.

**Pasivo**

Se anexa el formato 07.5 Analítico de Cuentas por Pagar (Corto y Largo Plazo) en el cual se detallan los importes que integran las cuentas por pagar a corto y largo plazo.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de Gestión**

Ingresos en Gestión.- En este rubro se registran los ingresos propios del organismo por conceptos de capacitación al personal de diferentes empresas privadas y dependencias de gobierno para el manejo de equipos tecnológicos y de maquinaria entre otros. Los ingresos por concepto de colegiaturas, constancias, certificados, exámenes de admisión entre otros servicios, se depositan a la cuenta bancaria de Gobierno del Estado al momento de ser cobrados y posteriormente, este nos transfiere dicho recurso a la cuenta de Dirección General del organismo y que aparece en la cuenta: Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público con subcuenta 4.2.2.1.2001.-Transferencias del Estado por Ingresos propios la cual se puede apreciar en el formato 02.1.- Estado de Actividades Analítico , donde se informa de los montos totales de cada clase del clasificador por rubro de Ingresos y que forma parte de los Estados financieros consolidados que se entregan trimestralmente a la Auditoría Superior del Estado para su revisión.

