

Seguro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2DO TRIMESTRE 2021

De conformidad con el artículo 47 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, enseguida se presentan las Notas a los Estados Financieros correspondiente al Segundo Informe de Avance de Gestión Financiera del Ejercicio Fiscal 2021:

Se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden),
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

ESF 01.- Efectivo y Equivalentes

El saldo en efectivo al 30 de junio de 2021 y al 31 de diciembre 2020:

	30 DE JUNIO 2021	31 DE DICIEMBRE 2020
Efectivo y Equivalentes	\$5,214,682.36	\$5,692,288.84
Total	<u>\$5,214,682.36</u>	<u>\$5,692,288.84</u>
 TOTAL BANCOS	 \$2,715,248.39	 \$3,235,193.87
MÁS CUENTAS DE INVERSIÓN*	\$2,489,433.97	\$2,447,094.97
Fondos Fijos DE CAJA - EMPLEADOS	\$10,000.00	\$10,000.00
<u>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>	<u>\$5,214,682.36</u>	<u>\$5,692,288.84</u>

Inversiones Financieras

La Institución cuenta con Inversiones a corto plazo. Las inversiones financieras se realizan en mesa de dinero y cuentan con vencimiento de un día y se integran como sigue, en atención a su tipo y monto, por la cantidad de **\$2,489,433.97** que se encuentran en inversión al 30 de junio de 2021 en Bancomer:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114105	CB 00001 2035515696	\$593,344.72	Vencimiento 1 día corto plazo
1114105	CB 00002 2032347962	\$1,598,737.29	Vencimiento 1 día corto plazo
1114105	CB 00003 2032852241	\$297,351.96	Vencimiento 1 día corto plazo
	Total	\$2,489,433.97	

Fondos Fijos de Caja – Empleados

La cuenta al 30 de junio de 2021 presenta un saldo como sigue, por la creación de Fondos Fijos de Caja representados con un importe de **\$10,000.00**

Nombre	Saldo al 30 junio de 2021	Saldo al 31 diciembre de 2020
Andrés Alejandro Alvarado López	10,000.00	10,000.00

ESF 02.- Esta nota no le es aplicable a la institución ya que no cuenta con el cobro de contribuciones.

ESF 03.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

El saldo de derecho a recibir efectivo y equivalentes se integra por los siguientes conceptos:

	30 DE JUNIO	31 DE DICIEMBRE	Factibilidad de cobro
	2021	2020	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,898,937.36	3,472,451.36	Cobrable
Gastos a Comprobar Empleados	0.00	0.00	Cobrable
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,330.32	6,304.00	Cobrable
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Cobrable
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	52,000.00	53,000.00	Cobrable
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	2,528,276.26	2,845,629.98	Cobrable
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	603,503.26	762,615.20	Cobrable
Total	9,090,047.20	7,140,000.54	

ESF 03.- Equivalentes y bienes o servicios a recibir

La cuenta de equivalentes y bienes o servicios por recibir no cuenta con saldo al 30 de junio 2021 y al 31 de diciembre 2020.

ESF 04.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Esta nota no le aplica a la Institución debido a que no efectúa procesos de transformación de bienes y/o elaboración, por lo tanto, no se realiza ningún sistema de costeo ni método de valuación aplicado al rubro de inventarios.

ESF 05.- Almacén

Esta nota no le aplica a la Institución debido a que no cuenta con Almacenes registrados en su contabilidad y no se aplica ningún método de valuación para el rubro.

ESF 06.- Inversiones Financieras (fideicomisos)

Esta nota no le aplica a la Institución, toda vez que no se cuenta con fideicomisos.

ESF 07.- Inversiones Financieras (participaciones y aportaciones)

Esta nota no le aplica a la Institución, toda vez que no se tiene inversiones financieras derivadas de participaciones y/o aportaciones.

ESF 08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles e inmuebles se integran como sigue:

Bienes Muebles	30 DE JUNIO 2021	31 DE DICIEMBRE 2020	Estado
Mobiliario y Equipo de Administración	\$5,703,669.91	\$5,577,245.72	Regular
Equipo de Transporte	\$3,789,205.99	\$3,789,205.99	Regular
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$11,300.00	\$11,300.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$1,174,262.69	\$1,162,732.69	Regular
Total	\$10,678,438.59	\$10,540,484.40	
Bienes Inmuebles	30 DE JUNIO 2021	31 DE DICIEMBRE 2020	
Terrenos	\$18,257,853.89	\$18,257,853.89	Bueno
Edificios no Residenciales	\$219,057,646.14	\$219,057,646.14	Bueno
Revaluación de Activo	\$ -	\$ -	
Total	\$237,315,500.03	\$237,315,500.03	
Total de Bienes Muebles e Inmuebles	\$247,993,938.62	\$247,855,984.43	

La Institución ha registrado al 30 de junio de 2021 la depreciación de los bienes, la cual se presenta de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE 2020	DEPRECIACIÓN AL 30 DE JUNIO 2021	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 30 DE JUNIO DE 2021
1261-2	Edificios No Residenciales	\$0.00	\$7,301,916.24	\$7,301,916.24
1263-1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$1,398,352.22	\$738,667.75	\$2,137,019.97
1263-2	Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00	\$4,301.40	\$4,301.40
1263-4	Equipo de Transporte	\$1,883,640.29	\$532,913.64	\$2,416,553.93
1263-6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$89,879.88	\$149,967.22	\$239,847.10
	Total	\$3,371,872.39	\$8,727,766.25	\$12,099,638.64

El método utilizado para la depreciación fue el de línea recta considerando los porcentajes de depreciación y parámetros de vida útil establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

ESF 09.- Bienes Intangibles y Diferidos

Los bienes intangibles se muestran a continuación:

<u>Activos intangibles</u>	<u>30 DE JUNIO</u> <u>2021</u>	<u>31 DE DICIEMBRE</u> <u>2020</u>
Licencias	\$3,228.30	\$3,228.30
Total	<u>\$3,228.30</u>	<u>\$3,228.30</u>

ESF 10.- Estimaciones y Deterioros

Esta nota no le aplica a la Institución, ya que al cierre del periodo no se han realizado determinaciones para las estimaciones por concepto de estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos y cualquier otra que aplique.

ESF 11.- Otros Activos

La Institución no cuenta con otros activos circulantes al cierre del periodo, por lo tanto, no se puede definir las características cualitativas, significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

ESF 12.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	30 DE JUNIO 2021	31 DE DICIEMBRE 2020	Desagregación por Vencimiento	Factibilidad de pago
Cuentas por pagar a Corto Plazo	\$86,478,696.52	\$91,571,378.44	Menor o igual a 365 días	100%
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$521,913.65	\$670,492.55	Menor o igual a 365 días	100%
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$81,589.60	\$92,122.64	Menor o igual a 365 días	100%
	\$87,082,199.77	\$92,333,993.63		

ESF 13.- Fondos de Bienes de Terceros

Los recursos localizados en Fondos de bienes de terceros en administración y/o en garantía a corto y largo plazo se desglosan a continuación:

	30 DE JUNIO 2021	31 DE DICIEMBRE 2020
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$81,589.60	\$92,122.64

Estos recursos corresponden al fondo de garantía calculado sobre los préstamos que otorga la institución.

ESF 14.- Pasivos Diferidos y Otros

Esta nota no le aplica a la Institución toda vez que no cuenta con pasivos diferidos y otros al cierre del periodo.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**EA 1.- Ingresos de Gestión TRIMESTRAL**

Ingresos de Gestión	Del 01 de abril al 30 de junio 2021	Del 01 de abril al 30 de junio 2020
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	19,118,727.81	18,766,123.62
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	-	0
Productos	127,876.24	272,608.78
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	646,407.08	59,560.00
Total	19,893,011.13	19,098,292.40

EA 1.- Ingresos de Gestión ACUMULATIVA

Ingresos de Gestión	Del 01 de enero al 30 de junio de 2021	Del 01 de enero al 30 de junio de 2020
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	38,211,494.61	37,601,306.66
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	-	0
Productos	263,030.37	589,452.93
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	667,007.08	296,103.00
Total	39,141,532.06	38,486,862.59

EA 2- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Esta nota no le aplica a la Institución.

EA 3.- Otros Ingresos y Beneficios TRIMESTRAL

En el período del 1° de abril al 30 de junio de 2021 y su comparativa con el mismo período del ejercicio 2020, los ingresos de la Institución provinieron, principalmente de la recuperación de préstamos, otorgados a los empleados y a su vez por los centros recreativos y los otros ingresos corresponden a los Ingresos Financieros de cuentas de Inversión.

Otros Ingresos y Beneficios	Del 01 de abril al 30 de junio 2021	Del 01 de abril al 30 de junio 2020
Ingresos Financieros	20,456.27	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	209.28	1
Total	20,665.55	1

EA 3.- Otros Ingresos y Beneficios ACUMULADA

En el período del 1° de enero al 30 de junio de 2021 y su comparativa con el mismo período del ejercicio 2020, los ingresos de la Institución provinieron, principalmente de la recuperación de préstamos, otorgados a los empleados y a su vez por los centros recreativos y los otros ingresos corresponden a los Ingresos Financieros de cuentas de Inversión.

Otros Ingresos y Beneficios	Del 01 de enero al 30 de junio 2021	Del 01 de enero al 30 de junio 2020
Ingresos Financieros	42,368.43	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	577.28	3.08
Total	42,945.71	3.08

EA 4.- Gastos y Otras Pérdidas TRIMESTRAL:

De acuerdo a los lineamientos establecidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental en sus notas al Estado de Actividades se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más como siguen:

Del 1° de abril al 30 de junio 2021 y su comparativa con el ejercicio 2020:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto del 01 de abril al 30 de junio de 2021	%	Monto del 01 de abril al 30 de junio 2020	%
5110	Servicios Personales	15,150,670.82		15,547,629.84	
5111	Remuneraciones al Personal de carácter permanente	5,045,241.73	33.3	5,042,651.01	32.43%
11301	Sueldo Base	4,964,064.84	98.39	4,962,300.63	98.41%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,112,382.47	20.54	3,500,580.83	22.52%

13301	Remuneraciones Por Horas Extraordinarias	1,440,429.90	46.28	1,261,685.84	36.04%
13407	Compensaciones Adicionales Por Servicios Especiales	1,376,900.00	44.23	1,376,700.00	39.33%
5114	Seguridad Social	4,756,908.50	31.39	4,746,598.65	30.53%
14106	Aportación Servicio Medico	945,908.18	19.88	937,029.65	19.74%
14303	Aportación Dirección Sec. 38	3,463,515.51	72.81	3,462,208.14	72.94%
5130	Servicios Generales	9,752,075.87		5,545,351.33	
5135	Servicio de Reparación, Instalación, Mantenimiento y Conservación	1,270,111.04	13.24	1,164,979.78	21.01%
35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles	1,162,409.32	91.52	1,097,326.97	94.19%
5139	Otros Servicios Generales	6,731,546.37	69.02	3,272,910.86	59.02%
39604	Gastos Por Responsabilidades Por Retiro	1,600,000.00	23.76	760,000.00	23.22%
39605	Gastos Por Responsabilidades Por Seguro	4,154,592.96	61.71	2,076,999.86	63.46%

EA 4.- Gastos y Otras Pérdidas ACUMULADA:

De acuerdo a los lineamientos establecidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental en sus notas al Estado de Actividades se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más como siguen:

Del 1° de enero al 30 de junio 2021 y su comparativa con el ejercicio 2020:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto del 01 de enero al 30 de junio de 2021	%	Monto del 01 de enero al 30 de junio de 2020	%
5110	Servicios Personales	30,733,275.54		29,183,179.24	
5111	Remuneraciones al Personal de carácter permanente	10,056,499.94	32.72	9,715,872.94	33.29%
11301	Sueldo Base	9,895,196.84	98.39	9,558,182.02	98.38%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,657,149.35	21.66	5,971,319.69	20.46%
13301	Remuneraciones Por Horas Extraordinarias	2,821,983.54	42.39	2,368,504.75	39.66%
13407	Compensaciones Adicionales Por Servicios Especiales	2,753,600.00	41.36	2,740,400.00	45.89%
5114	Seguridad Social	9,484,412.16	30.86	9,138,787.58	31.32%
14106	Aportación Servicio Medico	1,888,045.62	19.9	1,799,805.99	19.69%
14303	Aportación Dirección Sec. 38	6,903,702.20	72.89	6,669,797.69	72.98%
5130	Servicios Generales	20,270,829.66		14,794,666.16	
5135	Servicio de Reparación, Instalación, Mantenimiento y Conservación	2,260,007.07	11.14	2,004,435.34	13.55%

35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles	2,117,220.67	93.68	1,860,615.30	92.82%
5139	Otros Servicios Generales	14,378,949.69	70.93	9,348,446.72	63.19%
39604	Gastos Por Responsabilidades Por Retiro	1,600,000.00	25.59	3,920,000.00	41.93%
39605	Gastos Por Responsabilidades Por Seguro	8,875,762.62	61.72	4,723,742.39	50.53%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.- Patrimonio Contribuido TRIMESTRAL

No existieron modificaciones al patrimonio contribuido por lo tanto se presenta como sigue

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
31	Patrimonio Contribuido				
311	Aportaciones	\$136,723,652.98	\$136,723,652.98	\$ -	Acreedora (patrimonio)
312	Donaciones de capital	\$ -	\$ -	\$ -	Acreedora (patrimonio)
313	Actualizaciones de Patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	Acreedora (patrimonio)
		\$136,723,652.98	\$136,723,652.98	\$ -	

EVHP 2.- Patrimonio Generado

A continuación, se muestran las modificaciones al patrimonio generado:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
32	Patrimonio Generado				
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro /Desahorro)	- 16,478,454.11	- 13,556,884.18	2,921,569.93	Resultados
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 223,457,450.50	- 223,457,450.50	-	Resultados
		- 239,935,904.61	- 237,014,334.68	2,921,569.93	

323	Revalúos	217,212,396.42	217,212,396.42	-	Revalúos de Activos No Circulantes
-----	----------	----------------	----------------	---	------------------------------------

325	Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
3251	Cambios por Políticas Contables	-	-	-	Ajustes
3252	Cambios por Errores Contables	- 1,535,671.95	- 9,617,406.24	8,081,734.29	Ajustes

Patrimonio Generado	-24,259,180.14	-29,419,344.50	-5,160,164.36
---------------------	----------------	----------------	---------------

Total Hacienda Pública y Patrimonio	112,464,472.84	107,304,308.48	-5,160,164.36
-------------------------------------	----------------	----------------	---------------

La afectación a la cuenta 3252 Cambios por Errores Contables por \$8,081,734.29, corresponde a la reclasificación de la depreciación registrada durante el ejercicio, para afectar los resultados de ejercicios anteriores.

EVHP 1.- Patrimonio Contribuido ACUMULADO

No existieron modificaciones al patrimonio contribuido por lo tanto se presenta como sigue

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
31	Patrimonio Contribuido				
311	Aportaciones	\$136,723,652.98	\$136,723,652.98	\$ -	Acreedora (patrimonio)
312	Donaciones de capital	\$ -	\$ -	\$ -	Acreedora (patrimonio)
313	Actualizaciones de Patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	Acreedora (patrimonio)
		\$136,723,652.98	\$136,723,652.98	\$ -	

EVHP 2.- Patrimonio Generado

A continuación, se muestran las modificaciones al patrimonio generado:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
32	Patrimonio Generado				
321	Resultados del Ejercicio (Ahorro /Desahorro)	22,591,255.72	13,556,884.18	9,034,371.54	Resultados
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	200,866,194.78	223,457,450.50	- 22,591,255.72	Resultados
		223,457,450.50	237,014,334.68	- 13,556,884.18	

323	Revalúos	217,212,396.42	217,212,396.42	-	Revalúos de Activos No Circulantes
-----	----------	----------------	----------------	---	------------------------------------

325	Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	Procedencia
3251	Cambios por Políticas Contables	-	-	-	Ajustes
3252	Cambios por Errores Contables	1,613,331.52	9,617,406.24	- 8,004,074.72	Ajustes

Patrimonio Generado	-7,858,385.60	-29,419,344.50	-21,560,958.90
----------------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

Total Hacienda Pública y Patrimonio	128,865,267.38	107,304,308.48	-21,560,958.90
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Notas complementarias al Estado de Variaciones en el Patrimonio

De acuerdo al decreto mediante el cual se constituye el Seguro de los Trabajadores de la Educación, el patrimonio del mismo está integrado entre otras por lo siguiente:

- I. La asignación que como sueldo adicional señalen en su caso, para cada trabajador, la Ley de Hacienda del Estado y los Planes de Arbitrios de los Municipios y que sean suficientes para cubrir la Prima de Seguro.
- II. Las asignaciones que, por el concepto señalado en el inciso anterior, prevea en su presupuesto la Universidad Autónoma de Coahuila.
- III. Las asignaciones que por el concepto señalado en el inciso I cubran la organización estatal sindical de los trabajadores de la educación pública y las instituciones de seguridad social al servicio de esta última agrupación.
- IV. Por las cuotas que cubran las escuelas particulares para el fin indicado.
- V. Por los intereses que produzca el fondo que se forme con las asignaciones ya señaladas, por préstamos a los propios beneficios del Seguro o por compra de bonos de Ahorro Nacional o valores del Estado.
- VI. Por herencias, legados o donaciones o cualquier otro concepto lícito.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1.- Efectivo y equivalentes (trimestral)

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Al 30 de junio de 2021	Al 31 de marzo de 2021
Efectivo	10,000.00	10,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	2,715,248.39	2,279,135.15
Efectivo en Bancos – Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	2,489,433.97	2,468,992.84
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	5,214,682.36	4,758,127.99

EFE 1 Acumulativa. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Al 30 de junio de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Efectivo	10,000.00	10,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	2,715,248.39	3,235,193.87
Efectivo en Bancos – Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	2,489,433.97	2,447,094.97
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	5,214,682.36	5,692,288.84

EFE 2.- ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

A continuación, se muestra las adquisiciones de bienes muebles del 01 de abril al 30 de junio de 2021, las cuales fueron pagadas en una sola exhibición:

1241-3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	56,160.32
1	LAPTOP	22,135.12
1	LAPTOP	23,107.20
1	COMPUTADORA	10,918.00
	Total de adquisiciones	56,160.32

A continuación, se muestra las adquisiciones de bienes muebles del 01 de enero al 30 junio de 2020, las cuales fueron pagadas en una sola exhibición:

CANTIDAD	TIPO DE BIEN	IMPORTE
1241-1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	16,875.99
1	ESCRITORIO	6,498.99
1	ARCHIVERO	3,389.00
1	ARCHIVERO	3,389.00
1	LIBRERO	3,599.00
1241-3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	109,548.20
1	LAPTOP	23,388.88
1	LAPTOP	29,999.00
1	LAPTOP	22,135.12
1	LAPTOP	23,107.20
1	COMPUTADORA	10,918.00

1246-4	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	11,530.00
1	MINISPLIT	11,530.00
	Total de adquisiciones	137,954.19

EFE 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	Del 01 de enero al 30 de junio de 2021	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020	Del 01 de enero al 30 de junio de 2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 13,556,884.18	- 22,591,255.72	- 7,026,932.66
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>			
Depreciación	-	-	-
Amortización	\$ _____	\$ _____	\$ _____
Incrementos en las provisiones	\$ _____	\$ _____	\$ _____
Incremento en inversiones producido por revaluación	(\$ _____)	(\$ _____)	(\$ _____)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(\$ _____)	(\$ _____)	(\$ _____)
Incremento en cuentas por cobrar	(\$ _____)	(\$ _____)	(\$ _____)
Partidas extraordinarias	(\$ _____)	(\$ _____)	(\$ _____)

V)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

EA 5. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Seguro de los Trabajadores de la Educación		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		19,913,676.68

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	

4. Total de Ingresos Contables		19,913,676.68
---------------------------------------	--	----------------------

Seguro de los Trabajadores de la Educación		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		25,776,033.32

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		56,160.32
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	0.00	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	56,160.32	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	

2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		-8,727,766.25
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-8,727,766.25
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables

16,992,106.75

EA 5 Acumulada. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Seguro de los Trabajadores de la Educación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		39,184,477.77
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00

2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables		39,184,477.77
---------------------------------------	--	----------------------

Seguro de los Trabajadores de la Educación		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		52,879,316.14

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		137,954.19
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	126,424.19
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,630.00

2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables

52,741,361.95

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN:



Profra. Norma Leticia Escobedo Cuevas
Directora del Consejo de Administración



Prof. Roberto García Hernández
Subdirector Financiero