



Auditoría practicada a:

**SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL
ESTADO DE CHIHUAHUA**

Auditoría realizada al Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019.

20 de Agosto de 2019

Chihuahua, Chih., a 16 de Agosto de 2019

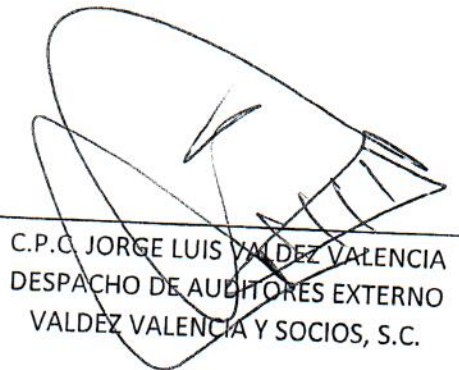
ANTROP. LILIANA ROJERO LUEVANO M.B.A.
DIRECTORA GENERAL DEL SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
PRESENTE.-

Con motivo de la auditoría practicada al **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, correspondiente al Ejercicio Fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 2 de Julio de 2019, me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **Primer Trimestre** y sus Anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

Quedo a sus órdenes para cualquier comentario o información adicional que pueda requerir sobre este asunto.

Sin otro particular aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE



C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

C.c.p. Mtra. Mónica Vargas Ruíz.- Secretaria de la Función Pública del Gobierno del Estado

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Folio 01 (uno)

Siendo las 09:00 (Nueve horas con cero minutos) del día 09 (Nueve) de Julio del año 2019 (dos mil diecinueve) en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, el suscrito C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia, en su carácter de **responsable de supervisión de la auditoría** y C.P. Dulce Daniela Wong Salas, auditores adscritos al Despacho Externos de Auditores "**Valdez Valencia y Socios, S.C.**", hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa el **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, misma que se ubica en la calle Bogotá No. 1905, Fracc. Gloria, C.P. 31130, en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial de Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A. en su carácter de Directora General del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar lo siguiente:-----

HECHOS-----

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del **Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A.**, Directora General del **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: 0840059380518 y 0618114373960, expedidas por el Instituto Nacional Electoral; acto seguido exponen al titular de la Entidad, el alcance de los trabajos a desarrollar los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento del Contrato de Prestación de Servicios celebrado para el desarrollo de la auditoría al ejercicio 2019, mismo que estará enfocado a revisar los registros de esta Entidad, con el propósito de verificar si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera; si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes; acto con el que se tiene formalmente notificada la auditoria que nos ocupa, para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita a la Directora General, Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 0740003207682 expedida a su favor por el Instituto federal Electoral, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia al lado derecho, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.-----

2.- Acto seguido se solicita a la Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A, designe a dos testigos de asistencia, advertido de que en su negativa serán nombrados por los auditores actuantes, a esta solicitud, la visitada designa a los C. Joahna Alejandra Gómez Aguayo Jefe de departamento, y C. Alma Rosa Beltrán Alvarado personal especializado, con domicilios en calle Gustavo Flaubert No. 715 Fracc. Alamedas, C.P. 31136, Chihuahua,-----

Pasa al folio 02 (dos)

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Viene del folio 01 (uno)

Folio 02 (dos)

Chihuahua y en calle Pimas No.7701 Col. Infonavit Nacional, C.P. 31120, Chihuahua, Chihuahua identificándose con Credencial de Elector números 2901074324668 y 0700027026940, de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.-----

3.- Acto continuo se le solicita a la persona con quien se entiende la presente diligencia, para que designe a la persona o personas responsables de proporcionar toda la información y documentación necesaria para llevar a cabo los procesos de revisión de la auditoria a practicar al **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019. Designando para tales efectos al **C.P. Daniel Cortes Álvarez** como **Enlace de esta Auditoría**, quien se desempeña como **Jefe de Recursos Financieros**.-----

4.- De la misma manera se le manifiesta al **Enlace de Auditoría** que deberá hacer entrega de manera oportuna toda documentación e información que es solicitada en el **Acta de Solicitud de Información A02 No.1** anexa a esta documento para efecto del inicio de la revisión, apercibiéndole que en caso de omisión y/o incumplimiento en la entrega de documentos se hará acreedor a las sanciones que para tal efecto dispone la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Una vez que se da cumplimiento a lo ordenado en el Contrato de Prestación de Servicios, queda con lo anterior legalmente enterado y notificado el visitado Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A., en su carácter de Directora General de la **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**.-----

-----LECTURA Y CIERRE DEL ACTA-----

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance a la **Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A.**, en su carácter de Directora General del **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, así como a las personas que en ella intervinieron, en este momento se les pregunta si tienen algo más que agregar, a lo cual manifiestan que no.-----

No habiendo más hecho que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia, siendo las 09:30 (Nueve horas con treinta minutos) del mismo día en que se actúa.-----

La presente acta fue elaborada por duplicado entregándole un ejemplar de la misma a la **Antrop. Liliana Rojero Luevano M.B.A.**, en su carácter de Directora General del **SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**, después de firmar en ella las personas que intervinieron, supieron y quisieron hacerlo, al margen de cada hoja con excepción de la que concluye, la cual se firma al calce.-

Pasa al folio 03 (tres)

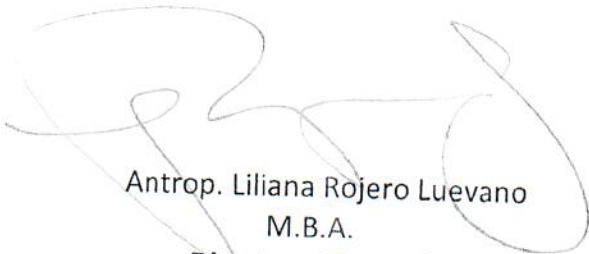
Q
D

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Viene del folio 02 (dos)
Folio 03 (tres)

POR EL SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA



Antrop. Liliana Rojero Luevano
M.B.A.
Directora General



C.P. Daniel Cortes Álvarez
Jefe de Recursos Financieros

POR EL DESPACHO EXTERNO DE AUDITORES "VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C."



C.P.C. Jorge Luis Valdez Valencia
Representante Legal Del Despacho Auditor



C.P. Dulce Daniela Wong Salas
Auditor

Pasa al folio 04 (cuatro)

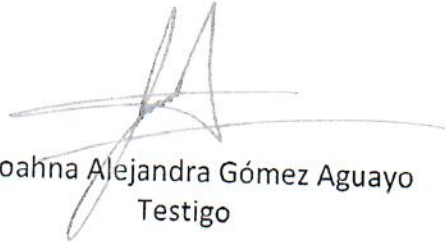
ACTA DE INICIO DE AUDITORIA A01

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Viene del folio 04 (cuatro)
Folio 05 (cinco)

TESTIGOS DE ASISTENCIA



C. Joahna Alejandra Gómez Aguayo
Testigo



C. Alma Rosa Beltrán Alvarado
Testigo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 09 de Julio de 2019, en las instalaciones que ocupa el SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA.-----

INFORME EJECUTIVO
PRIMER TRIMESTRE EJERCICIO 2019

AUDITORÍA PRACTICADA A
SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO
DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

CONTENIDO

I. INFORME EJECUTIVO	2
II. RESULTADO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL	3
III. ANEXOS A05	

I. INFORME EJECUTIVO TRIMESTRAL

Chihuahua, Chih., 20 de Agosto de 2019

ANTROP. LILIANA ROJERO LUEVANO M.B.A.
DIRECTORA GENERAL DEL SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL
ESTADO DE CHIHUAHUA
PRESENTE.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los Estados Financieros-Presupuestales del ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, ordenada mediante el Contrato de Prestación de Servicios de Auditoría, de fecha 2 de julio de 2019, con el objeto de verificar que el gasto público se haya ejercido conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables, se le informa, que se emitieron 02 observaciones en el Trimestre que se contienen en el **Anexo A05**, en el formato denominado "**Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1**", así como, las medidas correctivas y preventivas por cada observación determinada.

Al respecto, se solicita su oportuna atención, para que presente en la fecha de compromiso establecida para cada observación indicada en la **Cédula** en mención, la documentación y demás información que las solvante. Lo anterior, bajo el apercibimiento que de no dar cumplimiento a lo solicitado en el párrafo que antecede, se tendrán por ciertos los hechos y/u omisiones contenidas en las observaciones de mérito.

El término para la solventación de las observaciones señaladas para cada una, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a los principios y directrices que rigen la actuación de los servidores públicos señaladas en el Artículo 7, párrafo primero, fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

ATENTAMENTE


C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL PRIMER TRIMESTRE

I. Antecedentes

Origen de la revisión: se contrató al despacho Valdez Valencia y Socios por medio del contrato con fecha 2 de julio de 2019, con el fin de revisar la información financiera presupuestal del ejercicio 2019.

Unidad Administrativas Auditadas: Área Administrativa del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua.

Objetivo:

Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua adscrito a la Secretaría de Educación, Cultura y Deporte del Poder Ejecutivo del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Capital del Estado, constituido bajo el Decreto de creación 497/2014 II P.O en el cual se reforma y Se expide la Ley del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua.

El objeto social de Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua es:

- Planear, organizar y administrar el Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato.
- Atender la demanda educativa del nivel medio superior en aquellos sectores de la sociedad que no pueden acceder a la modalidad escolarizada o no escolarizada, ya sea por su ubicación geográfica, ocupaciones personales, limitaciones físicas u otras circunstancias, incluida en su caso tal atención mediante los Programas de Telebachillerato Comunitario y Bachillerato Intercultural.
- Proporcionar asesoría y apoyo a las dependencias e instituciones privadas y municipales para el desarrollo y operación del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato; así como suscribir acuerdos para la creación de centros de asesoría y sedes de aplicación.
- Desarrollar y establecer, en coordinación con los municipios e instituciones privadas, los procesos de preinscripción, inscripción, acreditación y certificación.
- Identificar necesidades de capacitación, aplicación de exámenes y establecer acciones para atenderlas.

III. Marco Legal

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley General de Educación
- Ley General del Servicio Profesional Docente
- Ley del Instituto Nacional para la Evaluación de la Educación
- Ley Federal del Trabajo
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público
- Constitución Política del Estado de Chihuahua
- Ley Estatal de Educación
- Ley del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua
-

- Ley De Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua
- Ley de Cultura de la Legalidad para el Estado de Chihuahua
- Ley de Responsabilidades de Los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua
- Ley de Protección de Datos Personales del Estado de Chihuahua
- Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Chihuahua
- Ley De Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público del Estado de Chihuahua.
- Ley de Seguridad Escolar para el Estado de Chihuahua
- Código Administrativo del Estado de Chihuahua
- Normas de Registro y Control para Preparatoria Abierta
- Reglamento interior del subsistema de preparatoria abierta y telebachillerato del estado de Chihuahua
- Estatuto orgánico del subsistema de preparatoria abierta y telebachillerato del estado de Chihuahua
- Decreto de creación 497/2014 II P.O., mediante el cual se REFORMA del Artículo Único, el nombre de la Ley, así como los artículos 1, párrafos primero y segundo; 2; 3, párrafo primero y sus fracciones I, II y III; 4, primer párrafo y fracciones III, IX, X, XI y XIV; la denominación del Título Segundo y su Capítulo I; artículos 5, párrafos primero y segundo; 6, párrafo primero; 14, en sus fracciones I, II, III, IV, X, XII, XV y XVII; 15; 17, primer párrafo; 18; 20; primer párrafo y fracciones I, II, IV, V y XI; 21, primer párrafo; 22, párrafos primero y segundo; 23, primer párrafo y fracciones I y II; 24; 25, primer párrafo; 26; 30; 31; 32; 33; 34, párrafos primero y segundo; 36; la denominación del Título Sexto; 37 y 38, primer párrafo, todos del Decreto número 765/2012 II P.O., publicado en el Periódico Oficial del Estado, de fecha 06 de junio de 2012, por medio del cual se expidió la Ley del Subsistema de Preparatoria Abierta del Estado de Chihuahua; Se expide la Ley del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua.
- Ley general de protección de datos personales EN POSESIÓN DE SUJETOS OBLIGADOS
- Ley general de los derechos de los niños de niñas y adolescentes
- Ley general de contabilidad gubernamental
- Ley de cultura física y deporte del estado de Chihuahua
- Ley de archivos del estado de Chihuahua
- Ley del instituto Chihuahuense de infraestructura física educativa
- Ley para Prevenir y Erradicar la Discriminación en el Estado de Chihuahua
- Tabulador de viáticos
- Normas Generales del SNB
- LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO
- Código de Procedimientos Civiles del Estado de Chihuahua
- Convención Americana de Derechos Humanos
- Protocolo de San Salvador

- Pacto Internacional de Derechos Económicos, Sociales y Culturales
- Convención Interamericana para la eliminación de todas las formas de discriminación contra las personas con discapacidad
- Convención sobre los Derechos del Niño
- Ley general de transparencia y acceso a la información pública

IV. Período, Objetivo y Alcance de la Revisión

III.1. Período

Auditoría Correspondiente al primer trimestre de 2019.

III.2 Objetivo

El objeto de la revisión correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2019, es el de verificar que los estados financieros estén preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, en especial las Normas de Información Financiera, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como verificar que se encuentren libres de incorrecciones materiales, que el ingreso y el gasto público se hayan ejercido conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables al fideicomiso y que se hayan cumplido con las disposiciones fiscales, también aplicables.

III.3 Alcance

Se presenta en la *"Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral A05-2"*

IV. Limitantes:

Al término de la revisión del primer trimestre de 2019 no se presentaron limitantes.

V. Conclusión de la Revisión Trimestral:

Con relación a los estados financieros e información presupuestaria del Subsistema de Preparatoria Abierta y Telebachillerato del Estado de Chihuahua, correspondiente al primer trimestre del 2019, que comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados y el estado de ingresos y egresos presupuestales están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones normativas aplicables, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), excepto por las observaciones que se muestran en el punto siguiente, así como en el Anexo A05-1.

VI. Resumen del total de observaciones determinadas y el Estatus en que se encuentran:
Cédula de Observaciones y de Seguimiento A05-1

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	02
Segundo Trimestre	
Tercer Trimestre	
Cuarto Trimestre	
Total	02

Estatus de las Observaciones	Cantidad
Solventadas	
Sin Respuesta	02
Respuesta Insuficiente	
Respuesta Improcedente	
Respuesta en Análisis	
Total	02

Nota: La cantidad total de las Observaciones Determinadas, deberá ser igual, a la cantidad total del Estatus de las Observaciones.

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

A N E X O S A05

Nombre Anexo

Descripción del Formato:

A05-1	Cédula de Observaciones y de Seguimiento
A05-2	Cédula de Alcance de la Revisión Trimestral
A05-3	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-4	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-5	Cédula del Cumplimiento de Obligaciones Fiscales

CÉDULA DE OBSERVACIONES Y DE SEGUIMIENTO A05-1
SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Monto Observado Total	-
Monto Aclarado	-
Importe Pendiente	-

No. Observación	Año / Trimestre
01	2019/01
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	CONTABILIDAD / RECURSOS HUMANOS
NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	Remuneraciones al personal con carácter permanente

I.- OBSERVACIÓN DETERMINADA

DESCRIPCIÓN	ACCIONES PARA SOLVENTAR
<p>PROBLEMÁTICA</p> <p>Durante la revisión del Primer trimestre al organismo, el resultado de colear el reporte del sistema de nomipaq contra los recibos timbrados, el monto de las percepciones menos las deducciones de los empleados no corresponden Los recibos no se timbran al momento del pago.</p>	<p>ACCIÓN CORRECTIVA</p> <p>Revisión del calculo correspondiente de cada empleado. Timbrar los recibos en tiempo y forma.</p>
<p>PROBLEMÁTICA</p> <p>Artículo 99 Ley de impuesto sobre la Renta Fracción III. Expedir y entregar comprobantes fiscales a las personas que reciban pagos por los conceptos en la fecha en que se realice la erogación correspondiente. Artículo 96. Ley de Impuesto sobre la renta. Quienes hagan pagos por los conceptos a que se refiere este Capítulo están obligados a efectuar retenciones COMENTARIOS DEL ENTE AUDITADO</p>	<p>ACCIÓN PREVENTIVA</p> <p>Realizar el timbrado de la nomina en tiempo para no incumplir con las disposiciones. Declarar todas las prestaciones y deducciones que tiene el tabejador</p>

II.- HISTORIAL DE SEGUIMIENTO PARA LA SOLVENTACIÓN

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA	PRIMERA FECHA COMPROMISO:	ESTATUS FECHA COMPROMISO:	ESTATUS OBSERVACIÓN:
	31/08/2019	En proceso de vencimiento	Sin Respuesta

ACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD, ASÍ COMO, DESCRIPCIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y/O VALORACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN APORTADA

Entidad Titular	Unidad Administrativa Auditada	Responsable de la Auditoría
ANTRON. Liliara Rogero Luevano M.B.A. Directora General	Servidor público designado por el titular de la unidad administrativa, o en su caso dejar en blanco	Nombre del Auditor que determinó la observación C.P. Jorge David Wong Salas
	Nombre del Auditor que revisó y autorizó C.P.C. Jorge Luis Velasco Valencia Auditor	

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

		Alcance					Determinación de Observaciones
Rubro	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión	Procedimiento		
SOLICITUD DE INFORMACION				100%	Hemos solicitado la información y/o documentación mínima necesaria para la preparación y desarrollo de nuestro programa de auditoría, por el periodo comprendido del 1ro de Enero al 31 de Marzo de 2019; la información que se solicitó fue la correspondiente al primer trimestre del año, a la fecha del presente informe se ha recibido la totalidad de la información solicitada.	No se determinaron observaciones	
VISITA DE INDUCCIÓN Y CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO				100%	Con el propósito de conocer la operación, el control interno, la presentación de los estados financieros, el cumplimiento de las obligaciones fiscales y el ejercicio presupuestal, así como la de detectar los aspectos mas vulnerables que nos permitan elaborar nuestro programa de trabajo para que los resultados de nuestra auditoría sean mas eficientes, confiables y oportunos, realizamos una visita a las instalaciones de la Entidad en donde hicimos un recorrido a las mismas, hicimos algunos cuestionamientos al personal, sostuvimos algunas pláticas con los directivos y por último aplicamos un cuestionario de control interno.	No se determinaron observaciones	
REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, ESTADOS PRESUPUESTALES Y BALANZA DE COMPROBACIÓN				100%	Hemos revisado la razonabilidad de los estados financieros, los estados presupuestales y la balanza general al 31 de marzo de 2019, revisando la razonabilidad de las cuentas y las cifras mostradas en ellos, tomando en cuenta el objeto social, las operaciones de la entidad y la experiencia y juicio de auditoría.	No se determinaron observaciones	
NORMATIVIDAD				100%	Se reviso la pagina de transparencia, en la cual se verifico que estuviera de forma trimestral la informacion, revisando el Marco Normativo Aplicable a la Subsistema de Preparatoria Abierta y telebachillerato del Estado de Chihuahua	No se determinaron observaciones	
ESTRUCTURA ORGANICA				100%	Se reviso la pagina de transparencia, en la cual se verifico que estuviera de forma trimestral la informacion, revisando la estructura organica autorizada y las facultades de cada puesto, para el ejercicio 2019 de Subsistema de Preparatoria Abierta y telebachillerato del Estado de Chihuahua	No se determinaron observaciones	
CUENTA PÚBLICA				100%	Se reviso que la informacion contable y presupuestaria estuviera de acuerdo a los lineamientos de la Ley general de contabilidad gubernamental.	No se determinaron observaciones	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	BANCOS/TESORERIA	64,732,892.15	61,732,892.15	100%	Se solicitaron y revisaron las conciliaciones bancarias de Enero a Marzo de las diversas cuentas bancarias, incluyendo las partidas en conciliación, así mismo se verificaron los saldos iniciales y finales de cada estado de cuenta, se preparo cedula de integración de bancos y la relacion de datos bancarios.	No se determinaron observaciones	

CÉDULA DE ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL A05-2

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
 VALDEZ VALENCIA Y SOCIOS, S.C.

Período trimestral	2019/01
Elaborado por:	C.P. Dulce Wong Salas

Rubro	Alcance				Procedimiento	Determinación de Observaciones
	Cuenta	Importe Total	Importe revisado	% de revisión		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,837,912.74	1,515,570.94	5%	Se solicitó Constancia de inscripción y Opinión de cumplimiento reciente, para verificar las actividades a las que esta obligada la entidad, y constatar que se este cumpliendo en forma y tiempo con sus obligaciones fiscales. Se revisaron las declaraciones provisionales, así como su papel de trabajo correspondiente de enero a marzo 2019, por conceptos de: 1. ISR Retenciones por Salarios, 2. ISR retenciones por Asimilados a Salarios 3. ISR retenciones por servicios profesionales 4. ISR Por pagos por cuenta de Terceros o Retenciones por Arrendamiento de Inmuebles 5. Impuesto al Valor Agregado.	No se determinaron observaciones
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	28,299,403.39	28,299,403.39	100%	Se solicitó un reporte del sistema de facturación el cual detalla las facturas emitidas de forma mensual, así como la factura y el XML, así mismo los complementos de pago de los cual se selecciono y elaboro cedula, mismos que se cotejaron con el estado de cuenta verificando así que el depósito estuviera efectivamente realizado, y que la factura y el complemento de pago cumpliera con los requisitos fiscales.	01/2019/01
SERVICIOS PERSONALES	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	19,967,904.97	12,714,566.15	64%	Se revisó el papel de trabajo contra lo timbrado en el SAT de las 4 quincenas del trimestre, revisando las plazas autorizadas y el monto mensual presupuestal	02/2019/01
MATERIAS Y SUMINISTROS	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS.	3,737.52	3,737.52	100%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones
SERVICIOS GENERALES	SERVICIOS BASICOS	78,667.20	78,667.20	100%	Se solicitaron los registros contables del primer trimestre, se verificaron que cada gasto contara con factura y que esta a su vez cumpliera con los requisitos fiscales, solicitud de cheque o transferencia, y sus respectivas firmas de autorización y entrega, así mismo se compararon los gastos contra el presupuesto.	No se determinaron observaciones

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
 Q.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA A05-3
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2019	Saldos al 31 de Marzo 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Activo				
FONDOS REVOLVENTES EN DIRECCIONES Y DPTOS		8,500		
SANTANDER SERFIN	8,500.00	8,500		
CONCENTRADORA DE INGRESOS FEDERALES	6,663,309.62	4,940,189	1,723,121	35%
GASTO CORRIENTE SANTANDER SERFIN	31,471,905.63	21,070,921	10,400,984	49%
OTROS BANCOS	13,400,825.78	5,689,126	7,711,699	136%
SUELDOS SANTANDER SERFIN	-	-	-	-
ANTICIPOS A COMPROBAR	10,196,851.12	11,884,535.96	(1,687,685)	(14)%
DEUDORES DIVERSOS	48,057.22	25,216.07	22,841	91%
OTROS DEUDORES DIVERSOS	64,881.23	26,267.40	38,614	147%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	28,764,167.43	28,764,167.43	-	-
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,305,464.10	8,696,007.06	1,609,457	19%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,235,812.98	3,235,812.98	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,734,002.90	2,810,802.90	923,200	33%
ACTIVOS INTANGIBLES	39,464.00	39,464.00	-	-
ANTICIPO A PROVEED.POR ADQUISION DE BIENES Y SERVI	1,363,514.17	1,258,534.17	104,980	8%
DEPRECIACION, DTERIORO Y AMORT.ACUMU. DE BIENES	2,212.00	-	2,212	
DEPRECIACION COMUNITARIOS DETERIORO Y AMORTIZACIO	9,854,822.76	8,155,960.53	(1,698,862)	(82)%
Total Activo	1,488,924.07	1,102,506.44	(386,418)	35%
	97,955,221.35	79,191,077	1,071,661	236%
Pasivo				
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,837,912.74	16,957,346.54	14,880,566	88%
Total Pasivo	1,823,021.33	8,669,584.20	(6,846,563)	(79)%
	33,660,934.07	25,626,931	8,034,003	9%
Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	4,043,943.45	4,043,943.45	-	-
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	66,316,368.70	44,877,221.58	21,439,147	48%
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	6,066,024.87	4,642,981.68	(10,709,007)	(231)%
Total de Pasivo y Patrimonio	64,294,287.28	53,564,147	10,730,141	-183%
	97,955,221.35	79,191,077	18,764,144	-1.740957462

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

SANTANDER SERFIN Durante el primer trimestre se ejerció más gasto operativo.
 CONCENTRADORA DE INGRESOS FEDERALES Este aumento corresponde a los nuevos programas de Telebachillerato.
 ANTICIPOS A COMPROBAR Este aumento corresponde a los viáticos que están pendientes de comprobar.
 DEUDORES DIVERSOS Se debe a la falta de comprobación de gastos.
 EQUIPO DE TRANSPORTE Este aumento es debido a que se tuvo adquisiciones de dos automóviles y un remolque.
 DEPRECIACION, DTERIORO Y AMORT. ACUMU. DE BIENES Hubo un aumento correspondiente a las adquisiciones que se tuvieron.
 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO Se debe al acumulamiento de las retenciones por concepto de seguridad social.
 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO Este aumento corresponde al pago que se realizó a Pensiones Civiles del Estado de Chihuahua.
 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO Este aumento se realizó debido a un ajuste de la Secretaría de Hacienda Comunitarios Contraparte.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS A05-4
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo 2019	Saldos al 31 de Marzo 2018	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Ingresos y Otros Beneficios				
Derechos				
Aprovechamiento de Tipo Corriente	245,162.00	211,061	34,101	16%
Estatal	3,365,595.00	2,947,357	418,238	14%
Otros Ingresos y Beneficios	18,950,014.26	33,414,261	(14,464,247)	(43)%
Federal	1,001,030.52	643,446	357,585	56%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,737,601.61	643,446	357,585	56%
Gastos y Otras Pérdidas				
Sueldos				
Zona de Bajo Desarrollo	16,827,037.16	16,276,016	551,021	3%
Zona de Vida Cara	335,108.08	291,948	43,160	15%
Gratificación Anual	186,022.15	165,759	20,263	12%
Prima Vacacional	57,038.68	2,624	54,415	2074%
Horas Extras	7,129.83	353	6,777	1919%
Vacaciones Pagadas	103,400.00	115,000	(11,600)	(10)%
Compensaciones	28,519.30	1,635	26,884	1644%
Indemnizaciones	483,363.00	497,363	(14,000)	(3)%
Auda para Lentes	510,631.00	25,785	484,846	1880%
Bono y Ayuda de Transporte	25,500.00	28,500	(3,000)	(11)%
Dispensa	35,352.00	35,041	311	1%
Material Didactico	691,724.80	701,613	(9,888)	(1)%
Becas para los Hijos de los Empleados	634,717.47	645,363	(10,645)	(2)%
Mat de Admon	42,361.50	43,827	(1,466)	(3)%
Alimentos y Utensilios	136,631.40	118,859	17,773	15%
Materiales y Arts de Construccion y Reparacion .	23,111.03	12,800	10,311	81%
Combustible	5,950.31	5,472	479	9%
Herramientas	3,737.22	26,755	(23,018)	(86)%
Servicios Basicos	5,777.56	2,855	2,922	102%
Servicios de Arrendamiento	104,546.25	72,382	32,165	44%
Serv Profesionales	20,741.36	12,700	8,041	63%
Servicios Financieros	26,708.76	18,328	8,381	46%
Serv de Instalacion	9,210.40	21,100	(11,890)	(56)%
Servicio de Traslado y Viaticos	452,166.38	44,987	407,179	905%
Servicios Oficiales	267,179.00	162,945	104,234	64%
Otros Servicios Generales	27,800.00	12,760	15,040	118%
Apoyos Sociales	-	25	(25)	(100)%
Depreciacion de Bienes Muebles	484,605.00	377,820	106,785	28%
Activos Intangibles	352,142.75	542,695	(190,552)	(35)%
Remuneraciones al Personal	47,195.10	47,195	-	0%
Ajuste al Neto Comunitarios	12,147,169.45	11,629,934	517,235	4%
Depreciacion de Bienes Muebles	7.13	(4)	11	(273)%
Remuneraciones al Personal	67,577.78	111,264	(43,686)	(39)%
Ajuste al neto Interculturales	182,581.20	203,412	(20,831)	(10)%
FIEMS Recurso Estatal	0.20	1	(1)	(133)%
FAM	32,685.41	-	32,685	100%
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	34,365,428.26	32,573,142.83	1,792,285.43	8266%
Ahorro/Desahorro de la Gestión	6,066,024.87	4,642,982	(15,446,608)	-8223%

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

Derechos. La variación en esta cuenta corresponde al uso de los recursos para pagar algunas cuentas pendientes del subsistema.

Estatal. La variación en esta cuenta corresponde al uso de los recursos para pagar algunas cuentas pendientes del subsistema.

Gastos y Otras Pérdidas. La disminución en las cuentas de gastos corresponde al pago de estos mismos, así mismo la falta del recurso en tiempo y forma ocasionan estas diferencias.

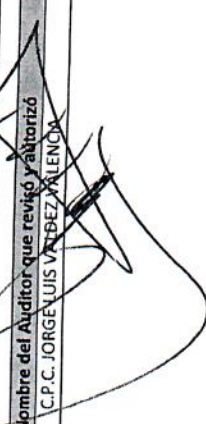
Nombre del Auditor que revisó y autorizó

C.P.C. JORGE LUIS VALEZ VALENCIA

CÉDULA DEL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A05-5
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
ISR retenciones por salarios												
Importe (A)	667,028.00	-	1,522,877.00									
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (B)		1,817,238.00	1,500,065.00									
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles												
Importe (C)			417.00									
IMPUESTOS DECLARADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
ISR retenciones por salarios												
Importe (a)	667,028	-	1,500,065									
Actualización			750									
Recargos			22,062									
Total	667,028	-	1,522,877									
Fecha presentación	20/02/2019		17/05/2019									
Numero de operación	297852788		311030639									
ISR retenciones por servicios profesionales												
Importe (c)		1,817,238.00	1,500,065.00									
Actualización												
Recargos												
Total		1,817,238.00	1,500,065.00									
Fecha presentación		21/03/2019	15/04/2019									
Numero de operación		302088748	305647838									
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles												
Importe (d)			417.00									
Actualización												
Recargos												
Total			417.00									
Fecha presentación			15/04/2019									
Numero de operación			305647838									
DIFERENCIAS												
ISR retenciones por salarios (A-a)												
ISR retenciones por servicios profesionales (B-b)												
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles (C-c)												
ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles (D-d)												

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
C.P.C. JORGE LUIS VALDEZ VALENCIA



SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Posición Financiera, Balance General al 31/Mar/2019

ACTIVO

PASIVO

ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
FONDOS REVOLVENTES EN DIRECCIONES Y DPTOS	6,500.00
INGRESOS PROPIOS SANTANDER SERFIN	6,683,309.62
CONCENTRADORA DE INGRESOS FEDERALES	31,471,905.63
GASTO CORRIENTE SANTANDER SERFIN	13,400,825.79
OTROS BANCOS	0.00
SUELDOS SANTANDER SERFIN	10,196,851.12
ANTICIPOS A COMPROBAR	48,057.22
DEUDORES DIVERSOS	64,891.23
OTROS DEUDORES DIVERSOS	28,764,167.43
ANTICIPO A PROVEED POR ADQUISICION DE BIENES Y SERVI	2,212.00
Total ACTIVO CIRCULANTE	90,620,710.03
ACTIVO NO CIRCULANTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10,305,464.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,235,812.98
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,734,002.90
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	39,464.00
ACTIVOS INTANGIBLES	1,363,514.17
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORT. ACUMU. DE BIENES	-9,954,822.76
DEPRECIACION COMUNITARIOS DETERIORO Y AMORTIZACION	-1,488,924.07
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	7,334,511.32
Total ACTIVO	97,955,221.35

PASIVO CIRCULANTE	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,837,912.74
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,823,021.33
Total CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,660,934.07
PROVISIONES A CORTO PLAZO	
Total PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00
Total PASIVO CIRCULANTE	33,660,934.07
SUMA DEL PASIVO	
	33,660,934.07
CAPITAL	
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	4,043,943.45
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	66,318,368.70
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-8,066,024.87
SUMA DEL CAPITAL	64,294,287.28
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	97,955,221.35

SUMA DEL ACTIVO
97,955,221.35

LILIANA ROJERO LUEVANO
DIRECTORA GENERAL

DANIEL CORTES ALVAREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO
RECURSOS FINANCIEROS

SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL
97,955,221.35

FRANCISCO PADILLA ANGUIANO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
Estado de Resultados del 01/Mar/2018 al 31/Mar/2018

	Periodo	%	Acumulado	%
<i>Ingresos</i>				
<i>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</i>				
<i>INGRESOS DE GESTION</i>				
DERECHOS	61,261.00	0.67	211,061.00	0.57
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	912,466.00	10.05	2,947,357.00	7.92
Total INGRESOS DE GESTION	973,727.00	10.72	3,158,418.00	8.49
ESTATAL	7,830,374.97	86.23	33,414,260.88	89.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	276,754.14	3.05	643,445.63	1.73
Total INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	9,080,856.11	100.00	37,216,124.51	100.00
Total Ingresos	9,080,856.11	100.00	37,216,124.51	100.00
<i>Egresos</i>				
<i>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</i>				
<i>SERVICIOS PERSONALES</i>				
SUELDOS	5,432,484.95	59.82	16,276,015.87	43.73
ZONA DE BAJO DESARROLLO	97,649.60	1.08	291,948.04	0.78
ZONA DE VIDA CARA	57,728.82	0.64	165,759.01	0.45
GRATIFICACION ANUAL	1,520.65	0.02	2,623.97	0.01
PRIMA VACACIONAL	-198.58	0.00	353.08	0.00
HORAS EXTRAS	41,000.00	0.45	115,000.00	0.31
VACACIONES PAGADAS	1,083.22	0.01	1,634.88	0.00
COMPENSACIONES	159,121.00	1.75	497,363.00	1.34
INDEMNIZACIONES	25,785.00	0.28	25,785.00	0.07
AYUDA PARA LENTES	28,500.00	0.31	28,500.00	0.08
BONO Y AYUDA DE TRANSPORTE	11,784.00	0.13	35,041.02	0.09
DESPENSA	234,000.00	2.58	701,613.12	1.89
MATERIAL DIDACTICO	215,118.01	2.37	645,362.53	1.73
BECAS PARA LOS HIJOS DE LOS EMPLEADO	14,609.00	0.16	43,827.00	0.12
Total SERVICIOS PERSONALES	6,320,185.67	69.60	18,830,826.52	50.60
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS</i>				
MAT. DE ADMON	32,370.19	0.36	118,858.51	0.32
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,032.47	0.06	12,800.48	0.03
MATERIALES Y ARTS. DE CONSTRUCC Y RE	5,128.23	0.06	5,471.59	0.01
COMBUSTIBLES	12,200.00	0.13	26,755.00	0.07
HERRAMIENTAS	350.00	0.00	2,855.35	0.01

7
D
2

Total MATERIALES Y SUMINISTROS	55,080.89	0.61	166,740.93	0.45
SERVICIOS GENERALES				
SERVICIOS BASICOS	23,355.61	0.26	72,381.53	0.19
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	8,100.00	0.09	12,700.00	0.03
SERV PROFESIONALES	0.00	0.00	18,328.00	0.05
SERVICIOS FINANCIEROS	4,500.80	0.05	21,100.40	0.06
SERV DE INSTALACION	16,999.80	0.19	44,987.16	0.12
SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	58,313.48	0.64	162,944.66	0.44
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	12,760.00	0.03
OTROS SERVICIOS GENERALES	25.00	0.00	25.00	0.00
Total SERVICIOS GENERALES	111,294.69	1.23	345,226.75	0.93
AYUDAS SOCIALES				
APOYOS SOCIALES	92,180.00	1.02	377,820.00	1.02
Total AYUDAS SOCIALES	92,180.00	1.02	377,820.00	1.02
ESTIMACIONES, DEPRE'S, DETER, OBSOLE Y AMORTIZACION				
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	178,519.77	1.97	542,694.95	1.46
Total ESTIMACIONES	178,519.77	1.97	542,694.95	1.46
AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES				
ACTIVOS INTANGIBLES	15,731.70	0.17	47,195.10	0.13
Total AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	15,731.70	0.17	47,195.10	0.13
GASTOS COMUNITARIOS				
REMUNERACIONES AL PERSONAL	3,892,845.32	42.87	11,629,933.98	31.25
AJUSTE AL NETO COMUNITARIOS	-2.98	0.00	-4.13	0.00
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	37,088.05	0.41	111,264.15	0.30
Total GASTOS COMUNITARIOS	3,929,930.39	43.28	11,741,194.00	31.55
COMUNITARIOS II				
Total COMUNITARIOS II	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNITARIOS II N				
Total COMUNITARIOS II N	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS INTERCULTURALES				
REMUNERACIONES AL PERSONAL	60,860.40	0.67	203,411.70	0.55
AJUSTE AL NETO INTERCULTURALES	0.04	0.00	0.60	0.00
Total GASTOS INTERCULTURALES	60,860.44	0.67	203,412.30	0.55
GASTOS GESTION				

1
D
a

Total GASTOS GESTION	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRAPARTE ESTATAL COMUNITARIO				
Total CONTRAPARTE ESTATAL COMUNITARI	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRAPARTE ESTATAL INTERCULTURAL				
Total CONTRAPARTE ESTATAL INTERCULTU	0.00	0.00	0.00	0.00
FAM	0.00	0.00	318,032.28	0.85
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,763,783.55	118.53	32,573,142.83	87.52
Total Egresos	10,763,783.55	118.53	32,573,142.83	87.52

<i>Utilidad (o Pérdida)</i>	-1,682,927.44	-18.53	4,642,981.68	12.48
-----------------------------	---------------	--------	--------------	-------

LILIANA ROJERO LUEVANO
DIRECTORA GENERAL

DANIEL CORTES ALVAREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO
RECURSOS FINANCIEROS

FRANCISCO PADILLA ANGUIANO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SUBSISTEMA DE PREPARATORIA ABIERTA Y TELEBACHILLERATO DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
Balanza de comprobación al 31/Mar/2019

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales			Saldos Actuales		
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
*1-0-0-0-000-000-000	ACTIVO						
*1-1-0-0-000-000-000	ACTIVO CIRCULANTE	99,610,718.23		18,076,118.70	19,731,615.58	97,955,221.35	
*1-1-1-0-000-000-000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	92,226,077.40		17,971,138.70	19,576,506.07	90,620,710.03	
*1-1-1-2-000-000-000	BANCOS/TESORERIA	63,348,419.72		17,864,212.70	19,471,240.27	61,741,392.15	
*1-1-1-2-104-000-000	INGRESOS PROPIOS SANTANDER SERFIN	63,339,919.72		17,864,212.70	19,471,240.27	61,732,892.15	
*1-1-1-2-104-001-000	SANTANDER APLICADORES CTA. 65504014372	5,830,877.66		1,473,435.63	641,003.67	6,663,309.62	
*1-1-1-2-104-002-000	SANTANDER EXAMENES CTA 65504169226	2,469,516.68		239,220.02	85,176.73	2,623,559.97	
*1-1-1-2-104-003-000	SANTANDER EVENTUAL 65504253605	1,243,534.43		1,073,070.85	554,318.94	1,762,286.34	
*1-1-1-2-104-004-000	SANTANDER INSCRIPCIONES 65504051340	752,884.59		10,051.75	754.00	762,182.34	
*1-1-1-2-300-000-000	CONCENTRADORA DE INGRESOS FEDERALES	1,364,941.96		151,093.01	754.00	1,515,280.97	
*1-1-1-2-300-002-000	SANTANDER 65-50409609-8	31,411,240.22		94,356.61	33,690.20	31,471,905.63	
*1-1-1-2-300-006-000	SANTANDER 655056828593 COMUNITARIOS	-3,017.46		0.00	603.20	-3,620.66	
*1-1-1-2-300-009-000	SANTANDER 18000065655 COMUNITARIOS	3,632,614.13		0.03	603.20	3,632,010.96	
*1-1-1-2-300-012-000	SANTANDER 18000065610 2015 COMUNITARIOS	12,055,119.28		48,031.44	0.00	12,103,150.72	
*1-1-1-2-300-013-000	SANTANDER 18000065595 2015 COMUNITARIOS	2,233,215.66		6,160.04	0.00	2,239,375.70	
*1-1-1-2-300-014-000	SANTANDER 18000065581 2017 COMUNITARIOS	4,025,920.14		11,104.99	0.00	4,037,025.13	
*1-1-1-2-300-015-000	SANTANDER 18000065578	7,781,118.95		26,232.85	0.00	7,807,351.80	
*1-1-1-2-504-000-000	GASTO CORRIENTE SANTANDER SERFIN	1,536,921.01		2,826.26	32,483.80	1,507,263.47	
*1-1-1-2-504-002-000	SANTANDER SERFIN CTA. 65504014494	14,363,649.11		8,788,268.26	9,761,091.68	13,400,826.78	
*1-1-1-2-504-008-000	SANTANDER 18000065638 COMUNITARIOS	-286.64		100,065.80	101,109.80	-1,330.84	
*1-1-1-2-504-010-000	SANTANDER 18000068330 2017 INTERCULTURAL	7,834,773.35		26,519.67	0.00	7,861,293.02	
*1-1-1-2-504-011-000	SANTANDER 18000103332 CUENTA EJE ESTATAL 2019	793,496.45		972.79	0.00	794,469.24	
*1-1-1-2-504-012-000	SANTANDER 18000103380 COMUNITARIOS 2019	5,245,775.30		5,986,962.05	7,652,772.11	3,579,965.24	
*1-1-1-2-504-013-000	SANTANDER 18000103406 INTERCULTURAL 2019	0.16		2,492,475.20	1,974,671.27	517,804.09	
*1-1-1-2-704-000-000	SUELDOS SANTANDER SERFIN	0.00		181,272.74	22,538.40	158,734.34	
*1-1-1-2-704-003-000	SANTANDER 18000068313 NOMINA ESTATAL	11,734,152.73		7,508,153.21	9,045,454.82	10,196,851.12	
*1-1-1-2-704-004-000	SANTANDER 18000068270 NOMINA COMUNITARIOS	23,376.12		4,325,109.18	4,325,109.18	23,376.12	
*1-1-1-2-704-005-000	SANTANDER 18000068361 NOMINA INTERCULTURAL	1,571,011.44		3,105,153.80	4,675,268.44	896.80	
*1-1-1-2-704-007-000	SANTANDER 18000065564 RETENCIONES COMUNITARI	-21,052.18		45,077.20	45,077.20	-21,052.18	
*1-1-1-2-704-008-000	SANTANDER 18000068284 RETENCIONES INTERCULTUI	9,533,130.29		32,056.37	0.00	9,565,186.66	
*1-1-2-0-000-000-000	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVOS O EQUIVALENTES	617,211.27		756.66	0.00	617,967.93	
*1-1-2-3-000-000-000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	28,845,621.29		104,714.00	73,229.41	28,877,105.88	
*1-1-2-3-100-000-000	ANTICIPOS A COMPROBAR	28,845,621.29		104,714.00	73,229.41	28,877,105.88	
*1-1-2-3-100-021-000	CARLOS ALONSO CORRALES LERMA	17,621.34		99,694.00	69,268.12	48,067.22	
*1-1-2-3-100-071-000	RAUL ARCADIO LEAL MARTINEZ	482.29		14,526.00	9,277.80	5,730.49	
*1-1-2-3-100-094-000	MARIA ESTHER QUEZADA QUEZADA	0.00		1,150.00	0.00	1,150.00	
*1-1-2-3-100-128-000	MARIO PAUL BUSTILLOS CARAVEO	2,147.39		0.00	2,148.00	-0.61	
*1-1-2-3-100-177-000	DIANA LETICIA CHAVEZ SAUZAMEDA	0.00		1,220.00	0.00	1,220.00	
*1-1-2-3-100-180-000	CLAUDIA ISELA AYALA PEREZ	0.00		2,652.00	1,259.00	1,393.00	
*1-1-2-3-100-181-000	SALVADOR GONZALEZ VALLADARES	0.00		1,528.00	0.00	1,528.00	
*1-1-2-3-100-183-000	DAVID ALEJANDRO GOMEZ LOZOYA	1,265.00		1,432.00	1,265.00	1,432.00	
*1-1-2-3-100-204-000	WILFREDO CHAPARRO CORDOVA	161.39		0.00	161.40	-0.01	
*1-1-2-3-100-212-000	EVER DAVID BANUELAS BUSTILLOS	0.00		4,764.00	4,764.00	0.00	
*1-1-2-3-100-230-000	LUIS ANTONIO URTUZUASTEGUI HERNANDEZ	0.00		2,150.00	0.00	2,150.00	
*1-1-2-3-100-242-000	LILIANA ROJERO LUEVANO	0.00		3,815.00	0.00	3,815.00	
*1-1-2-3-100-249-000	CARMEN LORENA ROJERO JIMENEZ	558.16		8,530.00	9,088.16	0.00	
*1-1-2-3-100-254-000	JUAN ANGEL ESCOBAR AIZPURU	0.00		2,020.00	0.00	2,020.00	
*1-1-2-3-100-257-000	JESUS SALMON VILLA	806.00		0.00	403.00	403.00	
*1-1-2-3-100-259-000	HUMBERTO JASSO HERNANDEZ	324.76		5,175.00	5,499.76	0.00	
		0.00		679.00	679.00	0.00	

7
R
D

'1-1-2-3-100-266-000	GLORIA RAMOS CHAPARRO	348.51	0.00	348.51	0.00
'1-1-2-3-100-270-000	GUSTAVO SOTO DEL HIERRO	7,370.00			
'1-1-2-3-100-272-000	AMELIA OCHOA BENTEZ	0.00	1,257.00	5,978.00	2,649.00
'1-1-2-3-100-275-000	NORA LIZBET ALDERETE VAZQUEZ	0.00	4,347.00	4,347.00	0.00
'1-1-2-3-100-276-000	DANIEL CORTES ALVAREZ	0.00	2,722.00	0.00	2,722.00
'1-1-2-3-100-277-000	GABRIELA LETICIA AVILA OROZCO	0.00	5,020.00	4,017.49	1,002.51
'1-1-2-3-100-278-000	ARELY MARIA AMADO ACUÑA	1,033.00	5,781.00	0.00	5,781.00
'1-1-2-3-100-298-000	LUISA FERNANDA BARRAZA GOMEZ	0.00	8,533.00	6,755.00	2,811.00
'1-1-2-3-100-299-000	MOISES ISIDRO RODRIGUEZ RAMIREZ	0.00	1,900.00	1,900.00	0.00
'1-1-2-3-100-302-000	MARIA JANETH GUTIERREZ MENCHACA	0.00	2,020.00	0.00	2,020.00
'1-1-2-3-100-303-000	OMAR ROBLES MELENDEZ	0.00	5,020.00	5,020.00	0.00
'1-1-2-3-100-304-000	ISMAEL CASTILLO MUÑOZ	0.00	2,020.00	0.00	2,020.00
'1-1-2-3-100-305-000	MARIA DEL ROSARIO CASTILLO PARRA	1,327.00	0.00	1,327.00	0.00
'1-1-2-3-100-306-000	EVERARDO NUÑEZ LOZANO	0.00	5,020.00	5,020.00	0.00
'1-1-2-3-100-307-000	EULALIA LUCIA FLORES SIAS	0.00	1,393.00	0.00	1,393.00
'1-1-2-3-200-000-000	DEUDORES DIVERSOS	0.00	5,020.00	0.00	5,020.00
'1-1-2-3-200-010-000	SUBSIDIO AL EMPLEO	63,832.52	5,020.00	3,971.29	64,881.23
'1-1-2-3-200-036-000	JOAHNA ALEJANDRA GOMEZ AGUAYO	1,588.90	0.00	-5.42	1,594.32
'1-1-2-3-200-053-000	SUBSIDIO AL EMPLEO COMUNITARIO	0.00	5,020.00	4,460.55	559.45
'1-1-3-0-000-000-000	DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	2,850.27	0.00	-483.84	3,334.11
'1-1-3-1-000-000-000	ANTICIPO A PROVEED.POR ADQUISION DE BIENES Y SI	32,036.39	2,212.00	32,036.39	2,212.00
'1-2-0-0-000-000-000	ACTIVO NO CIRCULANTE	7,384,640.83	2,212.00	32,036.39	2,212.00
'1-2-6-0-000-000-000	ACTIVOS INTANGIBLES	1,258,534.17	104,980.00	155,109.51	7,334,511.32
'1-2-5-1-000-000-000	SOFTWARE	1,258,534.17	104,980.00	0.00	1,363,514.17
'1-2-5-1-591-000-000	SOFTWARE	1,258,534.17	104,980.00	0.00	1,363,514.17
'1-2-5-1-591-001-000	SOFTWARE CHIHUAHUA	1,258,534.17	104,980.00	0.00	1,363,514.17
'1-2-6-0-000-000-000	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORT.ACUMU. DE BIEN	-9,721,920.25	0.00	132,902.51	-9,854,822.76
'1-2-6-3-000-000-000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	-8,924,967.37	0.00	117,170.81	-9,042,168.18
'1-2-6-3-051-000-000	DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON	-5,461,661.62	0.00	78,021.88	-5,539,683.50
'1-2-6-3-051-512-000	DEPR. EQ. COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMA	-5,049,503.65	0.00	68,895.07	-5,118,398.72
'1-2-6-3-051-912-000	DEPREC. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON	-412,157.97	0.00	9,126.81	-421,284.78
'1-2-6-3-052-000-000	DEPR.MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA	-563,491.72	0.00	17,807.80	-581,299.52
'1-2-6-3-052-112-000	DEPR. OTRO MOB Y EQUIPO EDUCACIONAL	-36,277.84	0.00	954.68	-37,232.52
'1-2-6-3-052-912-000	DEPR. EQUIPOS Y APARATOS AUDIVISUALES	-527,213.88	0.00	16,853.12	-544,067.00
'1-2-6-3-054-000-000	DEPRECIACION DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPC	-2,856,941.82	0.00	15,654.71	-2,872,596.53
'1-2-6-3-054-112-000	DEPREC. AUTOMOVILES Y CAMIONES	-2,856,941.82	0.00	15,654.71	-2,872,596.53
'1-2-6-3-056-000-000	DEPREC. MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIEP	-42,902.21	0.00	5,686.42	-48,588.63
'1-2-6-3-056-712-000	DEPREC. HERRAMIENTAS, MAQUINARIA-HERRAMIENTA	-42,902.21	0.00	5,686.42	-48,588.63
'1-2-6-5-000-000-000	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE:	-796,922.88	0.00	15,731.70	-812,654.58
'1-2-6-5-059-000-000	AMORTIZACION SOFTWARE	-796,922.88	0.00	15,731.70	-812,654.58
'1-2-6-5-059-112-000	AMORTIZACION SOFTWARE	-796,922.88	0.00	15,731.70	-812,654.58
'1-2-7-0-000-000-000	DEPRECIACION COMUNITARIOS DETERIORO Y AMORTI	-1,466,717.07	0.00	22,207.00	-1,488,924.07
'1-2-7-3-000-000-000	DEPRECIACION COMUNITARIOS ACUM DE BIENES MUE	-1,466,717.07	0.00	22,207.00	-1,488,924.07
'1-2-7-3-052-000-000	DEP MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATI	-827,361.25	0.00	22,207.00	-849,568.25
'1-2-7-3-052-112-000	DEP EQUIPOS Y APARATOS AUDIVISUALES	-827,361.25	0.00	22,207.00	-849,568.25
'2-0-0-0-000-000-000	PASIVO				
'2-1-0-0-000-000-000	PASIVO CIRCULANTE	32,348,783.02	2,093,800.96	3,405,952.01	33,660,934.07
'2-1-1-0-000-000-000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,348,783.02	2,093,800.96	3,405,952.01	33,660,934.07
'2-1-1-7-000-000-000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A COI	30,558,324.69	1,993,046.96	3,272,634.01	31,837,912.74
'2-1-1-7-101-000-000	RETENCIONES POR NOMINA BUROCRATA	260,073.81	116,042.35	125,644.34	269,675.80
'2-1-1-7-101-016-000	PENSION ALIMENTICIA	224,985.94	46,506.12	46,506.12	224,985.94
'2-1-1-7-101-017-000	PENSION ALIMENTICIA COMUNITARIOS	0.00	19,773.84	19,773.84	0.00
'2-1-1-7-101-043-000	CONVENIO PLACAS RECAUDACION	17,507.23	49,762.39	59,364.38	27,109.22
'2-1-1-7-103-000-000	DIRECCION DE PENSIONES CIVILES DEL ESTADO	24,499,088.35	0.00	1,257,747.65	25,756,836.00
'2-1-1-7-103-001-000	FONDO PROPIO (PENSIONES)	10,572,823.31	0.00	669,766.60	11,242,589.91

1
2
D

'2-1-1-7-103-003-000	PRESTAMO CORTO PLAZO		-20,014.94	0.00	2,568.86	-17,445.08
'2-1-1-7-103-006-000	FONDO PROPIO (PENSIONES COMUNITARIOS)	7,452,819.92		0.00	544,432.83	7,997,252.75
'2-1-1-7-103-007-000	FONDO PROPIO LEY DE PENSIONES COM. 12%	757,184.11		0.00	35,099.28	792,283.39
'2-1-1-7-103-009-000	INTER SEGURIDAD SOCIAL	316,924.86		0.00	5,880.08	322,804.94
'2-1-1-7-104-000-000	INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE SALUD (ICHISAL)	3,907,271.55		0.00	331,797.53	4,239,069.08
'2-1-1-7-104-001-000	SERVICIO MEDICO (ICHISAL)	1,844,287.08		0.00	167,582.50	2,011,869.58
'2-1-1-7-104-002-000	SERVICIO MEDICO (ICHISAL COMUNITARIOS)	1,472,174.17		0.00	162,476.23	1,634,650.40
'2-1-1-7-104-003-000	SERVICIO MEDICO (ICHISAL INTERCULTURAL)	24,903.30		0.00	1,738.80	26,642.10
'2-1-1-7-108-000-000	SINDICATO DE BUROCRATAS 1%	59,765.21	59,765.21	56,760.92		56,760.92
'2-1-1-7-108-001-000	SINDICATO ESTATALES	41,518.43	41,518.43	29,804.34		29,804.34
'2-1-1-7-108-002-000	SINDICATO COMUNITARIOS	17,562.06	17,562.06	26,500.10		26,500.10
'2-1-1-7-108-003-000	SINDICATO INTERCULTURALES	684.72	684.72	456.48		456.48
'2-1-1-7-401-000-000	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	1,832,125.77	1,817,238.40	1,500,683.57		1,515,570.94
'2-1-1-7-401-001-000	ISR ARRENDAMIENTOS	1,129.00		0.00	417.36	-711.64
'2-1-1-7-401-005-000	ISR SUELDOS Y SALARIOS	1,452,540.98	1,452,540.98	961,529.69		961,529.69
'2-1-1-7-401-006-000	ISR SUELDOS Y SALARIOS COMUNITARIOS	353,785.70	353,785.70	531,260.43		531,260.43
'2-1-1-7-401-008-000	ISR SUELDOS Y SALARIOS INTERCULTURALES	4,810.80	10,911.72	7,274.48		1,173.56
'2-1-1-7-401-011-000	RETENCION 0.5% S.V.C.O.	5,413.39		0.00	201.61	5,615.00
'2-1-1-9-000-000-000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,790,458.33	100,755.00	133,318.00		1,823,021.33
'2-1-1-9-906-000-000	CONSORCIO CONTIGO AYA	25,993.00	100,755.00	133,318.00		58,556.00
'4-0-0-0-000-000-000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	18,022,791.80	0.01	10,276,611.60		28,299,403.39
'4-1-0-0-000-000-000	INGRESOS DE GESTION	2,318,688.00	0.00	1,292,069.00		3,610,757.00
'4-1-4-0-000-000-000	DERECHOS	174,688.00	0.00	70,474.00		245,162.00
'4-1-4-3-000-000-000	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	174,688.00	0.00	70,474.00		245,162.00
'4-1-4-3-010-000-000	SERV. PREST. POR LA SECRE. DE EDUC. Y CULTURA Y	174,688.00	0.00	70,474.00		245,162.00
'4-1-4-3-010-176-000	EXPEDICION DE CONSTANCIA DE ESTUDIOS	6,435.00	0.00	3,128.00		9,563.00
'4-1-4-3-010-165-000	REVALIDACION O EQUIVALENCIA DE ESTUDIOS TIPO E	25,500.00	0.00	10,950.00		36,450.00
'4-1-4-3-010-270-000	EXPEDICION DE DUPLICADO DE CERTIFICADO DE ESTI	1,192.00	0.00	324.00		1,516.00
'4-1-4-3-010-275-000	EXPEDICION DE DUPLICADO DE CREDENCIAL DE PREP	34,211.00	0.00	17,222.00		51,433.00
'4-1-4-3-010-276-000	EXPEDICION DE CERTIFICADO FINAL DE ESTUDIOS	101,300.00	0.00	35,200.00		136,500.00
'4-1-4-3-010-277-000	EXPEDICION DE CERTIFICADO PARCIAL TELEBACHILLE	4,100.00	0.00	2,900.00		7,000.00
'4-1-4-3-010-280-000	EXPEDICION DE CERTIFICADO DE ANTECEDENTES AC/	1,950.00	0.00	750.00		2,700.00
'4-1-6-0-000-000-000	APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	2,144,000.00	0.00	1,221,595.00		3,365,595.00
'4-1-6-9-000-000-000	OTROS APROVECHAMIENTOS	2,144,000.00	0.00	1,221,595.00		3,365,595.00
'4-1-6-9-003-000-000	APORTACIONES A PROGRAMAS	2,144,000.00	0.00	1,221,595.00		3,365,595.00
'4-1-6-9-003-055-000	EXAMEN Y MATERIAL DIDACTICO DE PREPA ABIERTA	1,905,830.00	0.00	1,100,895.00		3,006,725.00
'4-1-6-9-003-180-000	INSCRIPCIONES DE PREPARATORIA ABIERTA	238,170.00	0.00	120,700.00		358,870.00
'4-2-0-0-000-000-000	ESTATAL	10,307,690.70	0.00	8,642,323.56		18,950,014.26
'4-2-2-0-000-000-000	ESTATAL	10,307,690.70	0.00	8,642,323.56		18,950,014.26
'4-2-2-3-000-000-000	SUBSIDIO ESTATAL	10,307,690.70	0.00	8,461,050.82		18,768,741.52
'4-2-2-6-000-000-000	INTERCULTURAL CONTRAPARTE ESTATAL	0.00	0.00	181,272.74		181,272.74
'4-3-0-0-000-000-000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	658,811.49	0.01	342,218.04		1,001,030.52
'4-3-1-0-000-000-000	INGRESOS FINANCIEROS	383,888.11	0.00	173,047.58		556,935.69
'4-3-1-9-000-000-000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	383,888.11	0.00	173,047.58		556,935.69
'4-3-1-9-001-000-000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	383,888.11	0.00	173,047.58		556,935.69
'4-3-9-0-000-000-000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	274,923.38	0.01	169,171.46		444,094.83
'4-3-9-9-000-000-000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	274,923.38	0.01	169,171.46		444,094.83
'4-3-9-9-001-000-000	AJUSTE AL NETO	3.38	0.01	1.46		4.83
'4-3-9-9-002-000-000	APLICADOR	256,500.00	0.00	158,900.00		415,400.00
'4-3-9-9-003-000-000	LIBRERIA	18,420.00	0.00	10,270.00		28,690.00
'5-0-0-0-000-000-000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,121,168.74	13,247,146.94	2,887.42	34,365,428.26	
'5-1-0-0-000-000-000	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,121,168.74	13,247,146.94	2,887.42	34,365,428.26	
'5-1-1-0-000-000-000	SERVICIOS PERSONALES	13,543,183.15	6,424,721.82	0.00	19,967,904.97	
'5-1-1-1-000-000-000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERM	13,543,183.15	6,424,721.82	0.00	19,967,904.97	
'5-1-1-1-113-000-000	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	11,609,310.02	5,738,857.37	0.00	17,348,167.39	

7
D
B

'5-1-1-1-113-110-000	SUELDOS	11,251,050.76	5,575,986.40	0.00	16,827,037.16
'5-1-1-1-113-110-001	2E14018 SUELDO	618,734.84	371,071.90	0.00	989,806.74
'5-1-1-1-113-110-002	2E05718 SUELDO	381,936.36	123,644.10	0.00	505,580.46
'5-1-1-1-113-110-003	2E12618 SUELDO	10,129,500.84	5,015,211.44	0.00	15,144,712.28
'5-1-1-1-113-110-004	'2E05718 SUELDOS CD JUAREZ	120,878.72	66,058.96	0.00	186,937.68
'5-1-1-1-113-311-000	ZONA DE BAJO DESARROLLO	234,312.29	100,795.79	0.00	335,108.08
'5-1-1-1-113-311-003	'2E12618 ZONA DE BAJO DESARROLLO	234,312.29	100,795.79	0.00	335,108.08
'5-1-1-1-113-410-000	ZONA DE VIDA CARA	123,946.07	62,075.18	0.00	186,022.18
'5-1-1-1-113-410-001	'2E14018 ZONA DE VIDA CARA	10,507.68	5,253.84	0.00	15,761.52
'5-1-1-1-113-410-003	'2E12618 ZONA DE VIDA CARA	93,093.25	46,648.32	0.00	139,741.57
'5-1-1-1-113-410-004	'2E05718 ZONA V.CARA CD JUAREZ	18,615.22	10,173.02	0.00	28,788.24
'5-1-1-1-133-000-000	HORAS EXTRAORDINARIAS	97,919.30	34,000.00	0.00	131,919.30
'5-1-1-1-133-110-000	HORAS EXTRAS	69,400.00	34,000.00	0.00	103,400.00
'5-1-1-1-133-110-001	'2E14018 HORAS EXTRAS	34,700.00	25,000.00	0.00	59,700.00
'5-1-1-1-133-110-002	'2E05718 HORAS EXTRAS	24,700.00	4,000.00	0.00	28,700.00
'5-1-1-1-133-110-004	'2E05718 H. EXTRAS CD JUAREZ	10,000.00	5,000.00	0.00	15,000.00
'5-1-1-1-134-000-000	COMPENSACIONES	322,242.00	161,121.00	0.00	483,363.00
'5-1-1-1-134-110-000	COMPENSACIONES	322,242.00	161,121.00	0.00	483,363.00
'5-1-1-1-134-110-001	'2E14018 COMPENSACIONES	191,742.00	97,121.00	0.00	288,863.00
'5-1-1-1-134-110-002	'2E05718 COMPENSACIONES	59,000.00	33,500.00	0.00	92,500.00
'5-1-1-1-134-110-003	'2E12618 COMPENSACIONES	71,500.00	30,500.00	0.00	102,000.00
'5-1-1-1-154-000-000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	486,097.60	266,479.20	0.00	752,576.80
'5-1-1-1-154-110-000	AYUDA PARA LENTES	0.00	25,500.00	0.00	25,500.00
'5-1-1-1-154-110-001	'2E14018 AYUDA PARA LENTES	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00
'5-1-1-1-154-110-003	'2E12618 AYUDA PARA LENTES	0.00	24,000.00	0.00	24,000.00
'5-1-1-1-154-310-000	BONO Y AYUDA DE TRANSPORTE	23,568.00	11,784.00	0.00	35,352.00
'5-1-1-1-154-310-001	'2E14018 BONO AYUDA DE TRANSPORTE	12,766.00	6,874.00	0.00	19,640.00
'5-1-1-1-154-310-002	'2E05718 BONO AYUDA DE TRANSPORTE	7,610.50	2,946.00	0.00	10,556.50
'5-1-1-1-154-310-004	'2E05718 B. TRANSP. CD JUAREZ	3,191.50	1,964.00	0.00	5,155.50
'5-1-1-1-154-410-000	DESPENSA	462,529.60	229,195.20	0.00	691,724.80
'5-1-1-1-154-410-001	'2E14018 DESPENSA	27,456.00	16,224.00	0.00	43,680.00
'5-1-1-1-154-410-002	'2E05718 DESPENSA	18,408.00	6,240.00	0.00	24,648.00
'5-1-1-1-154-410-003	'2E12618 DESPENSA	410,113.60	202,987.20	0.00	613,100.80
'5-1-1-1-154-410-004	'2E05718 B. DESPENSA CDJUAREZ	6,552.00	3,744.00	0.00	10,296.00
'5-1-1-1-155-000-000	APOYO A LA CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUB	424,573.72	210,143.75	0.00	634,717.47
'5-1-1-1-155-410-000	MATERIAL DIDACTICO	424,573.72	210,143.75	0.00	634,717.47
'5-1-1-1-155-410-003	'2E12618 MATERIAL DIDACTICO	424,573.72	210,143.75	0.00	634,717.47
'5-1-1-1-159-000-000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	28,241.00	14,120.50	0.00	42,361.50
'5-1-1-1-159-310-000	BECAS PARA LOS HIJOS DE LOS EMPLEADOS	28,241.00	14,120.50	0.00	42,361.50
'5-1-1-1-159-310-001	'2E14018 BECAS PARA LOS HIJOS DE LOS EMPLEADOS	15,481.00	10,021.50	0.00	25,502.50
'5-1-1-1-159-310-002	'2E05718 BECAS PARA LOS HIJOS DE LOS EMPLEADOS	10,894.00	3,166.00	0.00	14,060.00
'5-1-1-1-159-310-004	'2E05718 CD JUAREZ BECAS PARA LOS HIJOS DE LOS E	1,866.00	933.00	0.00	2,799.00
'5-1-2-0-000-000-000	MATERIALES Y SUMINISTROS	39,957.00	135,250.82	0.00	175,207.82
'5-1-2-1-000-000-000	MAT. DE ADMON, EMISION DE DOC Y ART OFICIALES	10,143.18	126,488.22	0.00	136,631.40
'5-1-2-1-211-000-000	MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE OFICINA	5,268.48	43,625.04	0.00	48,893.52
'5-1-2-1-211-110-000	MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE OFICIA	5,268.48	43,625.04	0.00	48,893.52
'5-1-2-1-211-110-001	'2E14018 MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE OFICIA	1,781.48	10,184.30	0.00	11,965.78
'5-1-2-1-211-110-002	'2E05718 MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE OFICIA	0.00	22,964.07	0.00	22,964.07
'5-1-2-1-211-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE	3,408.12	8,200.00	0.00	11,608.12
'5-1-2-1-211-110-004	'2E12618 MAT Y UTILES Y EQ MENORES DE OFICINA	78.88	2,276.67	0.00	2,355.55
'5-1-2-1-214-000-000	MAT UTILES Y EQ MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA II	2,204.00	30,583.80	0.00	32,787.80
'5-1-2-1-214-110-000	MAT UTILES Y EQ MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA II	2,204.00	30,583.80	0.00	32,787.80
'5-1-2-1-214-110-001	'2E14018 MAT UTILES Y EQ MENORES DE TECNOLOGIA	2,204.00	12,305.04	0.00	14,509.04
'5-1-2-1-214-110-002	'2E05718 MAT UTILES Y EQ MENORES DE TECNOLOGIA	0.00	5,383.56	0.00	5,383.56
'5-1-2-1-214-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 MAT UTILES Y EQ MENORES DE T	0.00	12,895.20	0.00	12,895.20

✓
RDB

'5-1-2-1-215-000-000	MAT IMPRESO E INF DIGITAL	1,740.00	1,900.00	0.00	3,640.00
'5-1-2-1-215-110-000	MAT IMPRESO E INF DIGITAL	1,740.00	1,900.00	0.00	3,640.00
'5-1-2-1-215-110-001	'2E14018 MAT IMPRESO E INF DIGITAL	1,740.00	1,900.00	0.00	3,640.00
'5-1-2-1-216-000-000	MATERIAL DE LIMPIEZA	930.70	2,767.22	0.00	3,697.92
'5-1-2-1-216-110-000	MATERIAL DE LIMPIEZA	930.70	2,767.22	0.00	3,697.92
'5-1-2-1-216-110-001	'2E14018 MATERIAL DE LIMPIEZA	299.98	2,710.22	0.00	3,010.20
'5-1-2-1-216-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 MATERIAL DE LIMPIEZA	630.72	57.00	0.00	687.72
'5-1-2-1-217-000-000	MAT Y UTILES DE ENSEÑANZA	0.00	47,612.16	0.00	47,612.16
'5-1-2-1-217-110-000	MAT Y UTILES DE ENSEÑANZA	0.00	47,612.16	0.00	47,612.16
'5-1-2-1-217-110-002	'2E05718 MAT Y UTILES DE ENSEÑANZA	0.00	47,612.16	0.00	47,612.16
'5-1-2-2-000-000-000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	16,710.95	6,400.08	0.00	23,111.03
'5-1-2-2-221-000-000	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	16,710.95	6,400.08	0.00	23,111.03
'5-1-2-2-221-110-000	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	16,710.95	6,400.08	0.00	23,111.03
'5-1-2-2-221-110-001	'2E14018 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	13,793.92	5,138.68	0.00	18,932.60
'5-1-2-2-221-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARV	1,302.43	1,261.40	0.00	2,563.83
'5-1-2-6-000-000-000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,575.00	1,162.52	0.00	3,737.52
'5-1-2-6-261-000-000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,575.00	1,162.52	0.00	3,737.52
'5-1-2-6-261-110-000	COMBUSTIBLES	2,575.00	1,162.52	0.00	3,737.52
'5-1-2-6-261-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y	2,000.00	1,162.52	0.00	3,162.52
'5-1-2-9-000-000-000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCS MENORES	4,577.56	1,200.00	0.00	5,777.56
'5-1-2-9-292-000-000	REFACCIONES Y ACCS MENORES DE EDIFICIO	180.00	1,200.00	0.00	1,380.00
'5-1-2-9-292-110-000	REFACCIONES Y ACCS MENORES DE EDIFICIO	180.00	1,200.00	0.00	1,380.00
'5-1-2-9-292-110-001	'2E14018 REFACCIONES Y ACCS MENORES DE EDIFICIO	180.00	1,200.00	0.00	1,380.00
'5-1-3-0-000-000-000	SERVICIOS GENERALES	707,686.87	203,564.12	2,898.84	908,352.15
'5-1-3-1-000-000-000	SERVICIOS BASICOS	67,674.92	36,871.33	0.00	104,546.25
'5-1-3-1-311-000-000	ENERGIA ELECTRICA	562.00	526.00	0.00	1,088.00
'5-1-3-1-311-110-000	ENERGIA ELECTRICA	562.00	526.00	0.00	1,088.00
'5-1-3-1-311-110-001	'2E14018 ENERGIA ELECTRICA	562.00	526.00	0.00	1,088.00
'5-1-3-1-312-000-000	GAS	2,955.85	9,801.03	0.00	12,756.88
'5-1-3-1-312-110-000	GAS	2,955.85	9,801.03	0.00	12,756.88
'5-1-3-1-312-110-001	2E14018 GAS	956.22	9,201.15	0.00	10,157.37
'5-1-3-1-312-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 GAS	1,999.63	599.88	0.00	2,599.51
'5-1-3-1-313-000-000	AGUA	636.00	441.00	0.00	1,077.00
'5-1-3-1-313-110-000	AGUA	636.00	441.00	0.00	1,077.00
'5-1-3-1-313-110-001	2E14018 AGUA	636.00	441.00	0.00	1,077.00
'5-1-3-1-314-000-000	TELEFONIA TRADICIONAL	4,517.62	4,373.00	0.00	8,890.62
'5-1-3-1-314-110-000	TELEFONIA TRADICIONAL	4,517.62	4,373.00	0.00	8,890.62
'5-1-3-1-314-110-001	'2E14018 TELEFONIA TRADICIONAL	4,517.62	4,373.00	0.00	8,890.62
'5-1-3-1-317-000-000	SERVICIO DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROC IN	50,486.70	4,368.00	0.00	54,854.70
'5-1-3-1-317-110-000	SERVICIO DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROC IN	50,486.70	4,368.00	0.00	54,854.70
'5-1-3-1-317-110-001	'2E14018 SERVICIO DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y	20,648.00	600.00	0.00	21,248.00
'5-1-3-1-317-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 SERVICIO DE ACCESO DE INTERNA	894.70	520.00	0.00	1,414.70
'5-1-3-1-317-110-004	'2E12618 SERVICIO DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y	28,944.00	3,248.00	0.00	32,192.00
'5-1-3-1-318-000-000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	8,516.75	17,362.30	0.00	25,879.05
'5-1-3-1-318-110-000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	8,516.75	17,362.30	0.00	25,879.05
'5-1-3-1-318-110-001	'2E14018 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	1,302.34	7,376.78	0.00	8,679.12
'5-1-3-1-318-110-002	'2E05718 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	4,204.21	8,779.12	0.00	12,983.33
'5-1-3-1-318-110-003	CD. JUAREZ 2E05718 SERVICIOS POSTALES Y TELEGR,	3,010.20	1,206.40	0.00	4,216.60
'5-1-3-2-000-000-000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3,800.00	16,941.36	0.00	20,741.36
'5-1-3-2-322-000-000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	3,800.00	16,941.36	0.00	20,741.36
'5-1-3-2-322-110-000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	3,800.00	16,941.36	0.00	20,741.36
'5-1-3-2-322-110-001	'2E14018 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	3,800.00	16,941.36	0.00	20,741.36
'5-1-3-3-000-000-000	SERV PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTI	12,948.38	13,760.38	0.00	26,708.76
'5-1-3-3-331-000-000	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y	12,948.38	13,760.38	0.00	26,708.76
'5-1-3-3-331-110-000	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y	12,948.38	13,760.38	0.00	26,708.76



'5-1-3-3-331-110-001	'2E14018 SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUD	12,948.38				
'5-1-3-4-000-000-000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALE	6,356.80	13,760.38	0.00		26,708.76
'5-1-3-4-341-000-000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	6,356.80	5,752.44	2,898.84		9,210.40
'5-1-3-4-341-110-000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	6,356.80	5,752.44	2,898.84		9,210.40
'5-1-3-4-341-110-001	'2E14018 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	6,356.80	5,752.44	2,898.84		9,210.40
'5-1-3-5-000-000-000	SERV DE INSTALACION, REPARACION, MANT Y CONSE	441,655.88	5,752.44	2,898.84		9,210.40
'5-1-3-5-351-000-000	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENORES DE INM	434,502.87	10,510.50	0.00		452,166.38
'5-1-3-5-351-110-000	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENORES DE INM	434,502.87	5,988.50	0.00		440,491.37
'5-1-3-5-351-110-001	'2E14018 CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENORE	434,502.87	5,988.50	0.00		440,491.37
'5-1-3-5-353-000-000	INST REPAR MANT DE EQ COMP Y TEC DE LA INFORMA	1,972.00	5,988.50	0.00		440,491.37
'5-1-3-5-353-110-000	INST REPAR MANT DE EQ COMP Y TEC DE LA INFORMA	1,972.00	2,030.00	0.00		4,002.00
'5-1-3-5-353-110-001	'2E14018 INST REPAR MANT DE EQ COMP Y TEC DE LA	522.00	2,030.00	0.00		4,002.00
'5-1-3-5-353-110-002	'2E05718 INST REPAR MANT DE EQ COMP Y TEC DE LA	1,450.00	1,508.00	0.00		2,030.00
'5-1-3-5-355-000-000	INST. REP. Y MANTENIMIENTO EQ TRANSPORTE	5,181.01	522.00	0.00		1,972.00
'5-1-3-5-355-110-000	INST. REP. Y MANTENIMIENTO EQ TRANSPORTE	5,181.01	2,492.00	0.00		7,673.01
'5-1-3-5-355-110-001	'2E14018 INST. REP. Y MANTENIMIENTO EQ TRANSPOR	5,181.01	2,492.00	0.00		7,673.01
'5-1-3-7-000-000-000	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	147,450.89	2,492.00	0.00		7,673.01
'5-1-3-7-371-000-000	PASAJES AEREOS	15,950.00	119,728.11	0.00		267,179.00
'5-1-3-7-371-110-000	PASAJES AEREOS	15,950.00	32,050.00	0.00		48,000.00
'5-1-3-7-371-110-001	'2E14018 PASAJES AEREOS	15,950.00	32,050.00	0.00		48,000.00
'5-1-3-7-371-110-005	'2E12618 PASAJES AEREOS	0.00	27,400.00	0.00		43,350.00
'5-1-3-7-372-000-000	PASAJES TERRESTRES	56,411.04	4,650.00	0.00		4,650.00
'5-1-3-7-372-110-000	PASAJES TERRESTRES	56,411.04	31,920.66	0.00		88,331.70
'5-1-3-7-372-110-001	'2E14018 PASAJES TERRESTRES	24,712.17	31,920.66	0.00		88,331.70
'5-1-3-7-372-110-002	'2E05718 PASAJES TERRESTRES	2,025.10	14,984.05	0.00		39,696.22
'5-1-3-7-372-110-004	'2E12618 PASAJES TERRESTRES	29,673.77	376.00	0.00		2,401.10
'5-1-3-7-375-000-000	VIATICOS EN EL PAIS	74,643.85	16,560.61	0.00		46,234.38
'5-1-3-7-375-110-000	VIATICOS EN EL PAIS	74,643.85	55,667.45	0.00		130,311.30
'5-1-3-7-375-110-001	'2E14018 VIATICOS EN EL PAIS	30,696.32	55,667.45	0.00		130,311.30
'5-1-3-7-375-110-005	'2E12618 VIATICOS EN EL PAIS	42,047.53	44,717.13	0.00		75,413.45
'5-1-3-7-379-000-000	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	446.00	10,950.32	0.00		52,997.85
'5-1-3-7-379-110-000	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	446.00	90.00	0.00		536.00
'5-1-3-7-379-110-001	'2E14018 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDA	446.00	90.00	0.00		536.00
'5-1-4-0-000-000-000	AYUDAS SOCIALES	315,560.00	90.00	0.00		536.00
'5-1-4-4-000-000-000	APOYOS SOCIALES	315,560.00	169,045.00	0.00		484,605.00
'5-1-4-4-311-000-000	APOYOS EDUCACIONALES	315,560.00	169,045.00	0.00		484,605.00
'5-1-4-4-311-001-000	'2E05718 APOYOS EDUCACIONALES	154,630.00	169,045.00	0.00		484,605.00
'5-1-4-4-311-002-000	CD JUAREZ 2E05718 APOYOS EDUCACIONES	160,930.00	71,580.00	0.00		226,210.00
'5-1-5-0-000-000-000	ESTIMACIONES, DEPRE'S, DETER, OBSOLE Y AMORTIZ	234,971.94	97,465.00	0.00		258,395.00
'5-1-5-1-000-000-000	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	234,971.94	117,170.81	0.00		352,142.75
'5-1-5-1-051-000-000	MOBILIARIO Y EQ. ADMON	20,291.58	117,170.81	0.00		352,142.75
'5-1-5-1-051-112-000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	20,291.58	9,126.81	0.00		29,418.39
'5-1-5-1-052-000-000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	35,815.60	9,126.81	0.00		29,418.39
'5-1-5-1-052-112-000	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	1,909.36	17,807.80	0.00		53,623.40
'5-1-5-1-052-912-000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33,906.24	954.68	0.00		2,864.04
'5-1-5-1-054-000-000	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	31,309.42	16,853.12	0.00		50,759.36
'5-1-5-1-054-112-000	AUTOMOVILES Y CAMIONES	31,309.42	15,654.71	0.00		46,964.13
'5-1-5-1-351-000-000	EQUIPO DE COMPUTO Y TEC. DE LA INFORMACION	138,712.01	15,654.71	0.00		46,964.13
'5-1-5-1-351-512-000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFO	138,712.01	68,895.07	0.00		207,607.08
'5-1-5-1-951-000-000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON	8,843.33	68,895.07	0.00		207,607.08
'5-1-5-1-951-913-000	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	8,843.33	5,686.42	0.00		14,529.75
'5-1-7-0-000-000-000	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	31,463.40	5,686.42	0.00		14,529.75
'5-1-7-0-059-000-000	ACTIVOS INTANGIBLES	31,463.40	15,731.70	0.00		47,195.10
'5-1-7-0-059-112-000	SOFTWARE	31,463.40	15,731.70	0.00		47,195.10
'5-1-8-0-000-000-000	GASTOS COMUNITARIOS	6,126,625.76	15,731.70	0.00		47,195.10
			6,088,116.86	-11.44		12,214,754.06

✓
RD

'5-1-8-0-001-000-000	REMUNERACIONES AL PERSONAL	6,081,259.29	6,065,909.86	0.00	12,147,169.15
'5-1-8-0-001-001-000	SUELDOS COMUNITARIOS	5,427,240.00	5,410,129.10	0.00	10,837,369.98
'5-1-8-0-001-004-000	DESPENSA COMUNITARIO	289,051.93	288,873.31	0.00	577,925.24
'5-1-8-0-001-005-000	MATERIAL DIDACTICO COMUNITARIO	183,249.95	182,733.85	0.00	365,983.80
'5-1-8-0-001-006-000	BONO DE EFECIGENCIA COMUNITARIO	27,672.55	27,585.75	0.00	55,258.30
'5-1-8-0-001-007-000	COMPENSACION POR ACTUACION Y PROD COMUNITAF	122,879.65	125,521.95	0.00	248,401.60
'5-1-8-0-001-011-000	DIAS DESCANSO OBLIGATORIO	31,164.33	31,065.90	0.00	62,230.23
'5-1-8-0-003-000-000	AJUSTE AL NETO COMUNITARIOS	-4.31	0.00	-11.44	7.13
'5-1-8-0-009-000-000	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	45,370.78	22,207.00	0.00	67,577.78
'5-1-8-0-009-002-000	EQUIPO Y APARATOS AUDIVISUALES	45,370.78	22,207.00	0.00	67,577.78
'5-1-9-0-000-000-000	GASTOS INTERCULTURALES	121,720.62	60,860.40	0.02	182,581.00
'5-1-9-0-001-000-000	REMUNERACIONES AL PERSONAL	121,720.60	60,860.40	0.00	182,581.20
'5-1-9-0-001-001-000	SUELDOS INTERCULTURALES	115,920.00	57,960.00	0.00	173,880.00
'5-1-9-0-001-004-000	DESPENSA INTERCULTURALES	4,968.00	2,484.00	0.00	7,452.00
'5-1-9-0-001-006-000	BONO DE EFICIENCIA INTERCULTURALES	832.80	416.40	0.00	1,249.20
'5-1-9-0-003-000-000	AJUSTE AL NETO INTERCULTURALES	-0.18	0.00	0.02	-0.20
'5-1-9-3-000-000-000	FIEMS RECURSO ESTATAL	0.00	32,685.41	0.00	32,685.41
'5-1-9-3-001-000-000	CONSERVACION Y MATTO DE EDIFICIOS	0.00	32,685.41	0.00	32,685.41

Total cuentas no impresas

46,806,248.87

0.00

0.00

46,806,248.87

82,881,921.72

82,881,921.72

Sumas Iguales:

120,731,886.97

33,417,066.61

33,417,066.61

132,320,649.61

120,731,886.97

132,320,649.61

LILIANA ROJERO LUEVANO
DIRECTORA GENERAL

DANIEL CORTES ALVAREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO
RECURSOS FINANCIEROS

FRANCISCO PADILLA ANGUIANO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO