

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Activo
Efectivo y Equivalentes**

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2022				2021
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Deudores Diversos	97.00		20,757.00	20,854.00	861.00
Total					

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2022	2021
0.00	0.00	0.00
Total		

Almacén

Concepto	2022	2021
0.00	0.00	0.00
Total		

Inversiones Financieras

Concepto	2022	2021
0.00	0.00	0.00
Total		

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2022	2021
Terrenos, Edificios, Mobiliario, Software y obras en proceso	728,365.00	711,512.00
Total		

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS**

Tasas de depreciación

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

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2022	2021
0.00	0.00	0.00
Total		

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
Equipo de Computo	20.00%
Equipo de Transporte	20.00%
Bienes Muebles	10.00%

Otros Activos

Concepto	2022	2021
0	0	0
Total		

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS**
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**
CIFRAS EN PESOS

Pasivo
Cuentas por Pagar

Concepto	2022					2021
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
	357,787.00				357,787.00	529,495.00
Total	357,787.00				357,787.00	529,495.00

Documentos por Pagar

Concepto	2022					2021
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
	0.00				0.00	0.00
Total	0.00				0.00	0.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2022	2021
Programa de Obra Federal "Escuelas al Cien"	560,907.00	545,556.00
Total	560,907.00	545,556.00

Pasivos diferidos

Concepto	2022	2021
A corto plazo	0.00	0.00
A largo plazo	0.00	0.00
Total		

Otros Pasivos

Concepto	2022	2021
Otros Pasivos a Corto Plazo	146.00	71.00
Total	146.00	71.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión

Concepto	2022	2021
Derechos, Productos y Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,540.00	10,383.00
Total	3,540.00	10,383.00

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

Concepto	2022	2021
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias,	692,197.00	628,861.00
Total	692,197.00	628,861.00

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2022	2021
No aplica	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Gastos y Otras Pérdidas
Gastos de Funcionamiento

Concepto	2022	2021
Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales	78,288.00	63,060.00
Total	78,288.00	63,060.00

Servicios Personales

Concepto	2022	2021
Nóminas de Personal Adscrito al Comité	39,528.00	37,312.00
Total	39,528.00	37,312.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS**

Materiales y Suministros

Concepto	2022	2021
Papelería, Gasolina, Refacciones y Accesorios Menores.	7,188.00	4,292.00
Total	7,188.00	4,292.00

Servicios Generales

Concepto	2022	2021
Energía Eléctrica, Telefonía Tradicional, Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Servicios de Vigilancia	31,572.00	21,455.00
Total	31,572.00	21,455.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2022	2021
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	692,197.00	628,861.00
Total	692,197.00	628,861.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2022	2021
NO APLICA	0.00	0.00
Total		

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2022	2021
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores	7.00	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	218,343.00	177,946.00
Total	218,350.00	177,946.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2022	2021
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-21,818.00	81,226.00
Total	-21,818.00	81,226.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS**

Patrimonio Contribuido

Concepto	2022	2021
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Patrimonio Generado

Concepto	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO FINAL 2022	759,459.00	81,225.00
Total	759,459.00	81,225.00

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y Equivalentes**

Concepto	2022	2021
Efectivo	20,855.00	862.00
Bancos/Tesorería	289,554.00	474,333.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Derechos a recibir en bienes o servicios	93,071.00	108,937.00
Fondo con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	553,491.00	532,782.00
Total de Efectivo y Equivalentes	956,971.00	1,116,914.00

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	-21,818.00	81,226.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	510,822.00	446,359.00
Depreciación	40,398.00	40,056.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	106,627.00	121,211.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

CIFRAS EN PESOS

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

**b) NOTAS DE MEMORIA
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables**

Concepto	Importe
Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	3,379.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes concesionados o en comodato	0.00

Presupuestarias

Ingresos	Importe
Total de Ingresos Contables	695,737.00

Egresos	Importe
Total de Egresos Presupuestarios	694,247.00
Menos egresos presupuestarios no contables	615,958.00
Mas gastos contables no presupuestarios	639,267.00
Total gastos contables	717,556.00

**COMITÉ ADMINISTRADOR POBLANO
PARA LA CONSTRUCCION
DE ESPACIOS EDUCATIVOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EN PESOS**

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 1. Introducción**
- 2. Panorama Económico y Financiero**
- 3. Autorización e Historia**
- 4. Organización y Objeto Social**
- 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**
- 6. Políticas de Contabilidad Significativas**
- 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
- 8. Reporte Analítico del Activo**
- 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
- 10. Reporte de la Recaudación**
- 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
- 12. Calificaciones otorgadas**
- 13. Proceso de Mejora**
- 14. Información por Segmentos**
- 15. Eventos Posteriores al Cierre**
- 16. Partes Relacionadas**
- 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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

FARID PÉREZ SAID
DIRECTOR GENERAL

C.P. SALVADOR ALONSO RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO