NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Fecha de creación del ente público: 06/12/1997
Régimen fiscal: Personas Morales con Fines No Lucrativos

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Principal actividad:
Ser el organismo público responsable de programar, proyectar, construir, mantener, equipar, rehabilitar, reforzar, reconstruir, reubicar, reconvertir y certificar los espacios destinados a la educación que imparte el Estado de Colima; actuando con eficiencia, calidad, honradez y compromiso, apegándose a las disposiciones legales y lineamientos normativos; así como cumplir en tiempo y forma con las metas de los programas de inversión de las instituciones del sector educativo.

Estructura organizacional básica:
Funcional

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Normatividad CONAC:
https:/ / www.conac.gob.mx/ es/ CONAC/ Normatividad_Vigente

Normatividad para estados financieros y postulados básicos de Contabilidad Gubernamental:
CONAC

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

Operaciones en el extranjero: N/A
Beneficios a empleados: Gobierno

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANEJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Activos, Pasivos, Posición, Tipo de cambio, Equivalente en moneda nacional: N/A

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

Porcentajes de depreciación: CONAC

NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 DE JUNIO DEL 2026

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$ 125,836,226.78
EFECTIVO	$ 4,000.00
Total de activo circulante:	**$ 125,840,226.78**

Su importe se integra por el importe en las siguientes cuentas bancarias:

INST. BANCARIA	NO. DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
BANBAJÍO	0151079490101	**2 % SUPERVISION ECIEN**	186,349.22
BANBAJÍO	0363933460101	**REMANENTES FAM SUPERIOR 2022**	12,141.27
BANBAJÍO	0478215170101	**FAM SUPERIOR UIC 2025**	0.00
BANBAJÍO	0491336890101	**S300 2025**	0.00
BANBAJÍO	0478215170101	**REMANENTES FAM SUPERIOR 2025**	4,417,169.43
BANBAJÍO	0503375830101	**FAM BASICO 2026**	58,736,438.03
BANBAJÍO	0509793760101	**REMANENTES FAM BASICO 2026**	13,438,415.83
BANBAJÍO	0509820080101	**REM FAM SUP ISENCO 2026**	738,752.65

BANBAJÍO	0509803330101	**REM FAM SUP UIC 2026**	1,254,083.64
BANBAJÍO	0509812160101	**REM FAM SUP UPN 2026**	1,002,930.88
SANTANDER	065506574919	**NOMINA**	449,542.08
SANTANDER	065510437735	**REMANENTES FAM BASICO 2024**	24,585,267.49
SANTANDER	065510437766	**REMANENTES FAM SUP 2024 UIC**	6,858,642.78
SANTANDER	065510437809	**REMANENTES FAM SUP 2024 UTM**	56,203.98
SANTANDER	065510437860	**REMANETES FAM SUP 2024 UPN**	5,651.70
SANTANDER	065510400036	**LA ESCUELA ES NUESTRA 2024**	4,599,041.8
SANTANDER	065510882006	**FAM BASICO 2025**	0.00
SANTANDER	065511031302	**REMANENTES FAM BASICO 2025**	28,193,768.69
SANTANDER	065511046078	**INGRESOS PROPIOS**	520,440.86
SANTANDER	065511518321	**FAM SUPERIOR UIC 2026**	6,181,066.22
SANTANDER	065511518409	**FAM SUPERIOR UPN 2026**	4,943,196.55
SCOTIABANK	02400930237	**GASTO CORRIENTE**	178,482.90
SCOTIABANK	02400981680	**INSPECCION Y VIGILANCIA**	367,781.50
SCOTIABANK	02401011588	**ESCUELAS AL CIEN**	6,679.21
SCOTIABANK	025604814880	**REMANENTES FAM SUPERIOR 2023**	4,089,755.00
SCOTIABANK	025604814829	**REMANENTES FAM BASICO 2023**	1,276,549.55
SCOTIABANK	025606065825	**FAM SUPERIOR ISENCO 2026**	1,662,315.26

Derechos A Recibir

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ 138,997.08
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$ 223,958.93
Total de activo circulante:	**$ 362,956.01**

Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles, el monto de la cuenta y la depreciación acumulada del ejercicio.

BIENES INMUEBLES	$ 671,467,528.83
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	$ 47,736,762.6
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	$ -5,131,313.14
Total de activo circulante:	**$ 714,072,978.29**

La cuenta de bienes inmuebles se integra por:

NO. DE CUENTA	CUENTA	IMPORTE
1231	TERRENOS	$592,500,782.03
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$ 15,941,178.60
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	$63,025,568.20
		$ 671,467,528.83

La cuenta de bienes muebles se integra por:

NO. DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	$ 1,324,870.49
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 31,613.81
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 3,208,901.76
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 402,490.07
1248	BIENES INMUEBLES	$42,606,252.35
1249	ACTIVOS INTANGIBLES	$ 162,634.12
		$ 47,736,762.60