# 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 SEPTIEMBRE 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.

| | |
|---|---|
| BANCOS | $ 141,411,569.18 |
| EFECTIVO | $ 4,000.00 |
| **Total de efectivo y Equivalentes** | **$ 141,415,569.18** |

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

| INST. BANCARIA | NO. DE CUENTA | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|---|---|---|---|
| BANBAJÍO | 0151079490101 | **2 % SUPERVISION ECIEN** | 186,354.69 |
| BANBAJÍO | 0363933460101 | **REMANENTES FAM SUPERIOR 2022** | 12,240.44 |
| BANBAJÍO | 0478215170101 | **FAM SUPERIOR UIC 2025** | 0.00 |
| BANBAJÍO | 0491336890101 | **S300 2025** | 0.00 |
| BANBAJÍO | 0478215170101 | **REMANENTES FAM SUPERIOR 2025** | 4,453,250.22 |
| BANBAJÍO | 0503375830101 | **FAM BASICO 2026** | 23,168,320.31 |
| BANBAJÍO | 0509793760101 | **REMANENTES FAM BASICO 2026** | 19,704,053.08 |
| BANBAJÍO | 0509820080101 | **REM FAM SUP ISENCO 2026** | 1,083,199.19 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| BANBAJÍO | 0509803330101 | **REM FAM SUP UIC 2026** | 1,838,805.42 |
| BANBAJÍO | 0509812160101 | **REM FAM SUP UPN 2026** | 1,470,551.63 |
| SANTANDER | 065506574919 | **NOMINA** | 196,576.04 |
| SANTANDER | 065510437735 | **REMANENTES FAM BASICO 2024** | 23,735,224.86 |
| SANTANDER | 065510437766 | **REMANENTES FAM SUP 2024 UIC** | 6,968,453.35 |
| SANTANDER | 065510437809 | **REMANENTES FAM SUP 2024 UTM** | 57,103.84 |
| SANTANDER | 065510437860 | **REMANETES FAM SUP 2024 UPN** | 5,742.19 |
| SANTANDER | 065510400036 | **LA ESCUELA ES NUESTRA 2024** | 4,421,789.24 |
| SANTANDER | 065510882006 | **FAM BASICO 2025** | 0.00 |
| SANTANDER | 065511031302 | **REMANENTES FAM BASICO 2025** | 28,621,540.08 |
| SANTANDER | 065511046078 | **INGRESOS PROPIOS** | 1,388,160.23 |
| SANTANDER | 065511518321 | **FAM SUPERIOR UIC 2026** | 6,841,632.47 |
| SANTANDER | 065511518409 | **FAM SUPERIOR UPN 2026** | 3,202,485.99 |
| SANTANDER | 065511765596 | **FAM MEDIA SUPERIOR 2026** | 457,081.99 |
| SANTANDER | 065511812840 | **U300 ISENCO 2026** | 7,208,205.00 |
| SCOTIABANK | 02400930237 | **GASTO CORRIENTE** | 162,354.13 |
| SCOTIABANK | 02400981680 | **INSPECCION Y VIGILANCIA** | 174,984.68 |
| SCOTIABANK | 02401011588 | **ESCUELAS AL CIEN** | 50,074.23 |
| SCOTIABANK | 025604814880 | **REMANENTES FAM SUPERIOR 2023** | 3,930,477.99 |
| SCOTIABANK | 025604814829 | **REMANENTES FAM BASICO 2023** | 1,230,916.87 |
| SCOTIABANK | 025606065825 | **FAM SUPERIOR ISENCO 2026** | 833,990.44 |

**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 | $ 728,511,322.77 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | $ 50,218,039.13 |
| DEPRECIACIONES ACUMULADAS | $ -5,131,313.14 |
| **Total de activo circulante:** | **$ 773,598,048.76** |

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 | $120,069,362.14 |
| | | **$ 728,511,322.77** |

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 | $2,512,890.34 |
| 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 |
| | | **$ 50,218,039.13** |