

SISTEMA CONTABLE 2024  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO  
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024

Página 1 de 2  
Fecha: 25/10/2024

LDF-1

| Concepto  | 30 de septiembre de 2024 | 31 de diciembre de 2023 | Concepto   | 30 de septiembre de 2024 | 31 de diciembre de 2023 |
|---|--------------------------|-------------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                          |                         | <b>PASIVO</b>  |                          |                         |
| <b>Activo Circulante</b>  |                          |                         | <b>Pasivo Circulante</b>   |                          |                         |
| Efectivo y Equivalentes   | 7,147,107.13             | 18,113,844.44           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 11,029,733.35            | 16,350,535.63           |
| Efectivo  |                          |                         | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                     | 1,794,086.55             | 6,335,545.13            |
| Bancos/Tesorería  |                          |                         | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 1,021,463.22             | 27,405.22               |
| Bancos/Dependencias y Otros   | 5,969,996.45             | 16,401,967.06           | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                          |                          |                         |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)  |                          |                         | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo                           |                          |                         |
| Fondos con Afectación Específica  | 1,177,110.68             | 1,711,877.38            | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo                                 | 2,300.00                 |                         |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                            |                          |                         | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo |                          |                         |
| Otros Efectivos y Equivalentes  |                          |                         | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                             | 8,211,345.71             | 9,987,062.25            |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 776,147.12               | 0.00                    | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                       |                          |                         |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo  |                          |                         | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 537.87                   | 523.03                  |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo  |                          |                         | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                     | 0.00                    |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo  | 776,147.12               |                         | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo                                   |                          |                         |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo  |                          |                         | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo           |                          |                         |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                      |                          |                         | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   |                          |                         |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo   |                          |                         |  |                          |                         |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                            |                          |                         |  |                          |                         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | 0.00                     | 0.00                    | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                          | 0.00                     | 0.00                    |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo |                          |                         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  |                          |                         |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       |                          |                         | Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero                                |                          |                         |
| Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               |                          |                         | Titulos y Valores a Corto Plazo  | 0.00                     | 0.00                    |
| Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 |                          |                         | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 0.00                     | 0.00                    |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                 |                          |                         | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                   |                          |                         |
| Inventarios   | 0.00                     | 0.00                    | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo                                  |                          |                         |
| Inventario de Mercancías para Venta   |                          |                         | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  |                          |                         |
| Inventario de Mercancías Terminadas   |                          |                         | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo         | 0.00                     | 0.00                    |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración  |                          |                         | Fondos en Garantía a Corto Plazo   |                          |                         |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                   |                          |                         | Fondos en Administración a Corto Plazo   |                          |                         |
| Bienes en Tránsito  |                          |                         | Fondos Contingentes a Corto Plazo  |                          |                         |
| Almacenes   | 0.00                     | 0.00                    | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo              |                          |                         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                                 | 0.00                     | 0.00                    | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            |                          |                         |
| Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes      |                          |                         | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo                                       |                          |                         |
| Estimación por Deterioro de Inventarios   |                          |                         | Provisiones a Corto Plazo  | 0.00                     | 0.00                    |
| Otros Activos Circulantes   | 0.00                     | 0.00                    | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo                                  |                          |                         |
| Valores en Garantía   |                          |                         | Provisión para Contingencias a Corto Plazo                                       |                          |                         |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)  |                          |                         | Otras Provisiones a Corto Plazo  |                          |                         |
| Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                  |                          |                         | Otros Pasivos a Corto Plazo  | 9,673,842.40             | 710,200.14              |
| Adquisición con Fondos de Terceros  |                          |                         | Ingresos por Clasificar  | 9,323,223.21             | 710,200.14              |
|   |                          |                         | Recaudación por Participar   |                          |                         |
|   |                          |                         | Otros Pasivos Circulantes  | 350,619.19               |                         |
| Total de Activos Circulantes  | 7,923,254.25             | 18,113,844.44           | Total de Pasivos Circulantes   | 20,703,575.75            | 17,060,735.77           |
| <b>Activo No Circulante</b>   |                          |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                          |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   |                          |                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                          |                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 27,250.00                | 27,250.00               | Documentos por Pagar a Largo Plazo   |                          |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                             | 193,787,911.54           | 191,904,865.25          | Deuda Pública a Largo Plazo  |                          |                         |
| Bienes Muebles  | 45,900,579.45            | 45,900,579.45           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |                          |                         |
| Activos Intangibles   | 23,125.38                | 23,125.38               | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo         |                          |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                | (4,116,207.01)           | (4,116,207.01)          | Provisiones a Largo Plazo  |                          |                         |
| Activos Diferidos   | 28,615,393.09            |                         | Total de Pasivos No Circulantes  | 0.00                     | 0.00                    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              |                          |                         | Total del Pasivo   | 20,703,575.75            | 17,060,735.77           |
| Otros Activos no Circulantes  |                          |                         | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  |                          |                         |
|   |                          |                         | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido  | 4,378,240.00             | 4,378,240.00            |
|   |                          |                         | Aportaciones   |                          |                         |
|   |                          |                         | Donaciones de Capital  | 4,378,240.00             | 4,378,240.00            |
|   |                          |                         | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                  |                          |                         |
|   |                          |                         | Hacienda Pública/Patrimonio Generado   | 247,079,490.95           | 230,414,481.74          |
|   |                          |                         | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                      | 15,331,612.08            | 876,681.51              |
|   |                          |                         | Resultados de Ejercicios Anteriores  | 110,971,086.38           | 108,761,007.74          |
|   |                          |                         | Revalúos   | 120,776,792.49           | 120,776,792.49          |
|   |                          |                         | Reservas   |                          |                         |
|   |                          |                         | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                           |                          |                         |
|   |                          |                         | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio     | 0.00                     | 0.00                    |
|   |                          |                         | Resultado por Posición Monetaria   |                          |                         |
|   |                          |                         | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                  |                          |                         |
| Total de Activos No Circulantes   | 264,238,052.45           | 233,739,613.07          | Total Hacienda Pública/Patrimonio  | 251,457,730.95           | 234,792,721.74          |
| Total del Activo  | 272,161,306.70           | 251,853,457.51          | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio                                   | 272,161,306.70           | 251,853,457.51          |

| Concepto | 30 de septiembre<br>de 2024 | 31 de diciembre<br>de 2023 | Concepto | 30 de septiembre<br>de 2024 | 31 de diciembre<br>de 2023 |
|----------|-----------------------------|----------------------------|----------|-----------------------------|----------------------------|
|----------|-----------------------------|----------------------------|----------|-----------------------------|----------------------------|

  
Mtro. Carlos Aymer Albores Constantino

Director General de Conalep Chiapas

  
Lic. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos