

Estado de Situación Financiera
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Al 30/06/2019
(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:22

	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo Y Equivalentes	2,463,806.9	0.0	Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	175,688.8	0.0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	74,827.5	0.0	Documentos Por Pagar A Corto Plazo	0.0	0.0
Derechos A Recibir Bienes O Servicios	3,722.4	0.0	Porción A Corto Plazo De La Deuda Pública A Largo Plazo	0.0	0.0
Inventarios	0.0	0.0	Titulos Y Valores A Corto Plazo	0.0	0.0
Almacenes	0.0	0.0	Pasivos Diferidos A Corto Plazo	0.0	0.0
Estimación Por Perdida O Deterioro De Activos Circulantes	0.0	0.0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Corto Plazo	950.0	0.0
Otros Activos Circulantes	0.0	0.0	Provisiones A Corto Plazo	0.0	0.0
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	2,542,356.8	0.0	Otros Pasivos A Corto Plazo	21,480.0	0.0
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	198,118.8	0.0
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras A Largo Plazo	0.0	0.0	Cuentas Por Pagar A Largo Plazo	0.0	0.0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo	0.0	0.0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0.0	0.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso	0.0	0.0	Deuda Pública A Largo Plazo	0.0	0.0
Bienes Muebles	3,462,103.2	0.0	Pasivos Diferidos A Largo Plazo	0.0	0.0
Activos Intangibles	138,740.5	0.0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Largo Plazo	0.0	0.0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes	-3,312,581.2	0.0	Provisiones A Largo Plazo	0.0	0.0
Activos Diferidos	0.0	0.0	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.0	0.0
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos No Circulantes	0.0	0.0			
Otros Activos No Circulantes	0.0	0.0	TOTAL DEL PASIVO	198,118.8	0.0
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	288,262.5	0.0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.0	0.0
			Aportaciones	0.0	0.0
			Donaciones De Capital	0.0	0.0
			Actualizaciones De La Hacienda Pública/Patrimonio	0.0	0.0
			Hacienda Publica/Patrimonio Generado	2,632,500.5	0.0
			Resultados Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	958,879.2	0.0
			Resultados De Ejercicios Anteriores	1,673,621.3	0.0
			Revalúos	0.0	0.0
			Reservas	0.0	0.0
			Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
			Exceso O Insuficiencia En La Actualización De La Hacienda Pública/Patrimonio	0.0	0.0
			Resultado Por Posición Monetaria	0.0	0.0
			Resultado Por Tenencia De Activos No Monetarios	0.0	0.0
			TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	2,632,500.5	0.0
TOTAL DEL ACTIVO	2,830,619.2	0.0	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,830,619.2	0.0

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

Estado de Actividades
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:23

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	132,015.0	0.0
Impuestos	0.0	0.0
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0.0	0.0
Contribuciones De Mejoras	0.0	0.0
Derechos	0.0	0.0
Productos	0.0	0.0
Aprovechamientos	0.0	0.0
Ingresos Por Venta De Bienes Y Prestación de Servicios	132,015.0	0.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,239,902.0	0.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.0	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,239,902.0	0.0
Otros Ingresos y Beneficios	0.0	0.0
Ingresos Financieros	0.0	0.0
Incremento Por Variación De Inventarios	0.0	0.0
Disminución Del Exceso De Estimaciones Por Pérdida O Deterioro U Obsolescencia	0.0	0.0
Disminución Del Exceso De Provisiones	0.0	0.0
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	0.0	0.0
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,371,917.0	0.0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	865,424.6	0.0
Servicios Personales	817,034.5	0.0
Materiales Y Suministros	11,109.8	0.0
Servicios Generales	37,280.3	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,923.0	0.0
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Público	0.0	0.0
Transferencias Al Resto Del Sector Público	0.0	0.0
Subsidios Y Subvenciones	0.0	0.0
Ayudas Sociales	2,923.0	0.0
Pensionamientos Y Jubilaciones	0.0	0.0
Transferencias A Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	0.0	0.0
Transferencias A La Seguridad Social	0.0	0.0
Donativos	0.0	0.0
Transferencias Al Exterior	0.0	0.0
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0
Participaciones	0.0	0.0
Aportaciones	0.0	0.0
Convenios	0.0	0.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
Intereses De La Deuda Pública	0.0	0.0
Comisiones De La Deuda Pública	0.0	0.0
Gastos De La Deuda Pública	0.0	0.0
Costo Por Coberturas	0.0	0.0
Apoyos Financieros	0.0	0.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	7,944.3	0.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	7,944.3	0.0
Provisiones	0.0	0.0
Disminución De Inventarios	0.0	0.0
Aumento Por Insuficiencia De Estimaciones Por Pérdida O Deterioro U Obsolescencia	0.0	0.0
Aumento Por Insuficiencia De Provisiones	0.0	0.0
Otros Gastos	0.0	0.0
Inversión Pública	0.0	0.0
Inversión Pública No Capitalizable	0.0	0.0
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	876,292.0	0.0
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	495,625.0	0.0

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Del 01/01/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:24

<i>Concepto</i>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores</i>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio</i>	<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>Total</i>
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		0.00	0.00		0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			0.00		0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		1,673,621.28	958,879.18		2,632,500.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			958,879.18		958,879.18
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,673,621.28	0.00		1,673,621.28
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	0.00	1,673,621.28	958,879.18	0.00	2,632,500.46

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

Estado de Flujos de Efectivo
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:25

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,371,917.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	132,015.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,239,902.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	876,291.98	0.00
Servicios Personales	817,034.47	0.00
Materiales y Suministros	11,109.82	0.00
Servicios Generales	37,280.32	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,923.04	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	7,944.33	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	495,625.02	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	3,173,840.76	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	3,173,840.76	0.00
Aplicación	3,462,103.21	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,462,103.21	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-288,262.45	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,871,740.05	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	1,871,740.05	0.00
Aplicación	78,549.86	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	78,549.86	0.00
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,793,190.19	0.00
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,000,552.76	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,028,493.94	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,029,046.70	0.00

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Del 01/01/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:26

	Origen	Aplicación		Origen	Aplicación
ACTIVO	3,312,581.2	6,143,200.5	PASIVO	198,118.8	0.0
ACTIVO CIRCULANTE	0.0	2,542,356.8	PASIVO CIRCULANTE	198,118.8	0.0
Efectivo Y Equivalentes	0.0	2,463,806.9	Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	175,688.8	0.0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	0.0	74,827.5	Documentos Por Pagar A Corto Plazo	0.0	0.0
Derechos A Recibir Bienes O Servicios	0.0	3,722.4	Porción A Corto Plazo De La Deuda Pública A Largo Plazo	0.0	0.0
Inventarios	0.0	0.0	Titulos Y Valores A Corto Plazo	0.0	0.0
Almacenes	0.0	0.0	Pasivos Diferidos A Corto Plazo	0.0	0.0
Estimacion Por Perdida O Deterioro De Activos Circulantes	0.0	0.0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Corto Plazo	950.0	0.0
Otros Activos Circulantes	0.0	0.0	Provisiones A Corto Plazo	0.0	0.0
			Otros Pasivos A Corto Plazo	21,480.0	0.0
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,312,581.2	3,600,843.7	PASIVO NO CIRCULANTE	0.0	0.0
Inversiones Financieras A Largo Plazo	0.0	0.0	Cuentas Por Pagar A Largo Plazo	0.0	0.0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo	0.0	0.0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0.0	0.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso	0.0	0.0	Deuda Pública A Largo Plazo	0.0	0.0
Bienes Muebles	0.0	3,462,103.2	Pasivos Diferidos A Largo Plazo	0.0	0.0
Activos Intangibles	0.0	138,740.5	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Largo Plazo	0.0	0.0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada De Bienes	3,312,581.2	0.0	Provisiones A Largo Plazo	0.0	0.0
Activos Diferidos	0.0	0.0			
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos No Circulantes	0.0	0.0	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,632,500.5	0.0
Otros Activos No Circulantes	0.0	0.0	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.0	0.0
			Aportaciones	0.0	0.0
			Donaciones De Capital	0.0	0.0
			Actualizaciones De La Hacienda Pública/Patrimonio	0.0	0.0
			HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	2,632,500.5	0.0
			Resultados Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	958,879.2	0.0
			Resultados De Ejercicios Anteriores	1,673,621.3	0.0
			Revalúos	0.0	0.0
			Reservas	0.0	0.0
			Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0.0	0.0
			Resultado Por Posición Monetaria	0.0	0.0
			Resultado Por Tenencia De Activos No Monetarios	0.0	0.0

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

Estado Analítico del Activo
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:27

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	2,403,252.73	3,131,372.27	2,704,005.77	2,830,619.23	427,366.50
ACTIVO CIRCULANTE	2,107,045.95	3,131,372.27	2,696,061.44	2,542,356.78	435,310.83
Efectivo y Equivalentes	2,028,493.94	1,633,298.42	1,197,985.44	2,463,806.92	435,312.98
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	74,827.49	1,497,932.00	1,497,932.00	74,827.49	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,724.52	141.85	144.00	3,722.37	-2.15
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	296,206.78	0.00	7,944.33	288,262.45	-7,944.33
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,462,103.21	0.00	0.00	3,462,103.21	0.00
Activos Intangibles	138,740.48	0.00	0.00	138,740.48	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,304,636.91	0.00	7,944.33	-3,312,581.24	-7,944.33
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/01/2019 Al 30/06/2019

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:28

(pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Préstamos			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Préstamos			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Préstamos			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Préstamos			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			0.00	198,118.77
SUBTOTAL OTROS PASIVOS			0.00	198,118.77
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			0.00	198,118.77

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

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30/06/2019
(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:30

Pasivo Contingente	Saldo
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00
Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00
TOTAL:	0.00

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

ESCUELA DE CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN DE OCCIDENTE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 DE JUNIO 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

La Escuela de Conservación y Restauración de Occidente maneja cuatro cuentas bancarias, mismas que al final del mes de Junio 2019, refleja el siguiente saldo:

No.	BANCO	CUENTA	TIPO	MONTO
1	BANSI	00097196087	CHEQUES	0
2	BANORTE	0602165156	CHEQUES	1,133,295.79
3	BANORTE	0424039374	CHEQUES	395,270.11
4	BANORTE	1026381090	CHEQUES	933,746.80

Son utilizadas: BANSI, para pagar a Instituto de Pensiones del Estado
BANORTE 060216515 cuenta para la administración del presupuesto de Ingresos Propios,
BANORTE 0424039374 para la administración del Presupuesto Estatal.
BANORTE 1026381090 para la administración del presupuesto Federal

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Cuentas por cobrar a corto plazo	74,825.53
Otros derechos a recibir (Subsidio al empleo)	142.24
Iva por acreditar	3,580.13
Funcionarios y empleados	1.96
Total	78,549.86

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles,

Bienes Muebles

En el siguiente cuadro se describen los saldos de las cuentas que se incluyen:

CONCEPTO	PARCIAL	SALDO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$1,580,287.02
Muebles de Oficina y Estantería	\$391,067.30	
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	\$194,091.95	
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$785,872.20	

Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$209,255.57	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$358,612.04
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$109,594.06	
Cámaras Fotográficas y de Video	\$249,017.98	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		\$591,336.26
Equipo Médico y de laboratorio	\$581,682.59	
Instrumental Médico y de Laboratorio	\$9,653.67	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$425,975.00
Vehículos y Equipo de Transporte destinados a Servicios Administrativos	\$425,975.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		\$10,920.40
Equipo de defensa y seguridad	\$10,920.40	
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$494,972.48
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$41,025.25	
Maquinaria y equipo Industrial	\$453,947.23	
ACTIVOS INTANGIBLES		\$138,740.48
Software	\$67,592.55	
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$71,147.93	

Activos Intangibles

En la cuenta *Software* subcuenta *Software* arroja un saldo por \$67,592.55 correspondiente al programa NOMIPAQ ACTUALIZADO y LogiCat para Biblioteca

En la cuenta *Licencias*, subcuenta *Licencias Informáticas e Intelectuales*, se refleja un saldo por \$71,147.93, que corresponde a las Licencias para uso del Software del Organismo.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

CONCEPTO	PARCIAL	SALDO
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		3,312,581.24
Dep. Acum. de Mobiliario y Equipo de Administración	1,500,296.17	
Dep. Acum de Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	260,513.99	
Dep. Acum de Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	561,001.79	
Dep. Acum. De Vehículos y Eq. De Transporte	425,975.00	
Dep. Acum de Equipo de defensa y Seguridad	10,828.04	
Dep. Acum de Maquinaria y Otros Equipos	426,845.52	
Amort. Acum. De Activos Intangibles	127,120.73	

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

En la cuenta *Amortización Acumulada de Software*, subcuenta *Amortización acumulada de Activos Intangibles*, se refleja un saldo de \$127,120.73 que corresponde a la aplicación de la Amortización del Software y Licencias Informáticas e Intelectuales.

PASIVO

En cuentas por Pagar a Corto plazo en la Subcuenta de Servicios personales por pagar a corto plazo

Servicios personales por pagar a corto plazo	
Sinohui Cuen Maria Cristina	4,447.40
Diaz Cayeros irma Patricia	52.66
Gryzbowska Alvarez Silwia	9,766.04
Nuñez Arellano Oscar	574.00
Total	14,840.10

a) Proveedores por pagar a Corto Plazo

Telefono	2,998.00
IMSS	36,910.70
Siapa	1,724.00
Luz	6,515.00
Seguridad Privada Cooperativa	9,746.32
Palomino Ramirez Jorge Arturo	7,203.60
Total	65,097.62

b) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

Retención 10% ISR	-0.10
I.S.P.T	77,184.91
IVA POR PAGAR	-0.42
ISR Asimilados	0.40
ISPT Aguinaldo	-0.16
Total	77,184.63

c) Otras cuentas por pagar a corto plazo

Banorte general	14,893.11
Pensiones	3,673.13
Total	18,566.24

PATRIMONIO:

El patrimonio se forma por el derecho real al uso de los bienes muebles e inmuebles necesarios para desarrollar todas sus actividades, no se podrá hacer uso del patrimonio para fines no especificados en su decreto de creación, también lo constituye los subsidios que le sean asignados por la

Federación, Estado y Municipios, Las aportaciones, donaciones, herencias y legados y los ingresos que por cualquier título perciba el organismo, su importe total es el siguiente:

	Patrimonio de Operación Acumulado
Saldo inicial de patrimonio restringido permanentemente	1,668,121.29
Aplicación a Remanentes de Ejercicios anteriores(se cancela un provisión del . 2018.)	5,499.99
Utilidad/pérdida del ejercicio a Abril 2019	958,879.19
Saldo Final al 30 de Junio 2019	2,632,500.47

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

De acuerdo al presupuesto 2019 autorizado por el H. Congreso del Estado de Jalisco el organismo recibe mensualmente, ingresos provenientes del Subsidio Estatal por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas en la subcuenta *Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público*, a través de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas acumulando hasta el 30 de Junio del 2019 \$4,569,411.49

Obtuvo Ingresos Propios acumulados de acuerdo a las facultades que le otorga su decreto por la cantidad de \$ 563,960.00

De productos financieros se obtuvieron \$ 0.00
Otros Ingresos (acumulado). Donaciones 1,000,000.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, incluyen los siguientes capítulos:

Servicios Personales

El Organismo erogó por concepto de *Servicios Personales* \$ 4,851,332.54 en el cuadro se especifican las cuentas que incluye:

<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</i>	\$3,542,724.70	73.03%
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</i>	\$0.00	0.00%
<i>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</i>	\$56,872.39	1.17%
<i>SEGURIDAD SOCIAL</i>	\$1,006,893.65	20.75%
<i>PREVISIONES</i>	\$0.00	0.00%
<i>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS</i>	\$0.00	0.00%
<i>PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS</i>	\$244,841.80	5.05%

Materiales y Suministros

El Organismo erogó por concepto de *Materiales y Suministros* \$ 22,111.66 en el cuadro se especifican las cuentas que incluye:

<i>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES</i>	\$2,570.74	11.63%
<i>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</i>	\$9,198.37	41.60%
<i>MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</i>	\$0.00	0.00%
<i>MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN</i>	\$422.83	1.91%
<i>PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO</i>	\$0.00	0.00%
<i>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</i>	\$9,000.00	40.70%
<i>MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD</i>	\$0.00	0.00%
<i>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES. EQ. DE TRANSPORTE</i>	\$919.72	4.16%
<i>REFACCIONES y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPO DE COPUTO</i>	\$0.00	0.00%

Servicios Generales

El Organismo erogó por concepto de *Servicios Generales* \$ 233,457.85 en el cuadro se especifican las cuentas que incluye:

<i>SERVICIOS BÁSICOS</i>	\$68,565.52	29.37%
<i>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</i>	\$26,923.60	11.53%
<i>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS</i>	\$73,982.65	31.69%
<i>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</i>	\$49,490.88	21.20%
<i>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</i>	\$5,499.99	2.36%
<i>SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD</i>	\$4,081.21	1.75%
<i>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</i>	\$3,168.00	1.36%
<i>SERVICIOS OFICIALES</i>	\$0.00	0.00%
<i>OTROS SERVICIOS GENERALES</i>	\$1,746.00	0.75%

Ayudas Sociales

AYUDAS PARA EROGACIONES CONTINGENTES	7,728.72	100%
--------------------------------------	----------	------

Durante el ejercicio 2019 la cuenta Ayudas sociales en la subcuenta Ayudas para erogaciones contingentes se reflejan el importe de gastos imprevistos

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS, incluyen los siguientes capítulos:
Se erogaron \$ 59,861.54, de los cuales corresponden:\$ 53,404.58 a *Depreciación de Bienes Muebles*, y corresponden a la *Amortización de Activos Intangibles*, \$ 6,456.96.

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior 2018

No hubo Patrimonio Contribuido y los *Resultados de Ejercicios anteriores* fueron \$1,668,121.30 Ahorro/Desahorro.

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio

No hubo Patrimonio Contribuido y se generó Patrimonio por \$ 958,879.19 que corresponden a *Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro*.

Quedando un Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio de \$2,632,500.47

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Junio del 2019, la cantidad correspondiente a Incremento neto del Efectivo y Equivalentes fue de \$ 2,463,806.92 y de los flujos netos del efectivo el desglose es como sigue:

Concepto	Junio 2019
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	958,879.18
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-288,262.45
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,793,190.19

5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2019		
1.- Ingresos Presupuestarios		6,864,703.80
2.- Mas Ingresos Contables no Presupuestarios		
Otros Ingresos y Beneficios varios		

3.- Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		731,332.31
4.- Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,133,371.50

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2019		
1.- Total de Egresos Presupuestarios		5,114,631.31
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0
3.- Mas Gastos Contables no Presupuestales		59,861.54
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	59,861.54	
4.- Total de Gasto Contable(4 = 1 - 2 + 3)		5,174,492.30

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Fianzas y Garantías recibidas	\$950.00
-------------------------------	----------

Además de la anterior el Organismo no maneja Cuentas de Orden Contables: como son Valores, emisión de Obligaciones, Avales y Garantías, Juicios, Contratos para Inversión mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares y maneja cuentas de Bienes Condicionados o en Comodato los cuales corresponden al Inmueble que ocupa el Organismo, del que se cuenta contrato de comodato celebrado con el Gobierno del Estado de Jalisco y bienes muebles en comodato por parte del Patronato.

Las Cuentas de Orden Presupuestarias, tanto de Ingresos como de Egresos, incluyen los momentos contables señalados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

01. Introducción

Constitución y Objeto social

Conforme al Decreto de creación del Organismo en su Art.1 Se crea la Escuela de Conservación y Restauración de Occidente mediante el comunicado de decreto número 18222, y modificación 18260 6/04/2000, modificación 20435 el 10/02/2004, modificación 21104 el 1/12/2005, y modificación 21189-LVIII-08 el 3/04/2008, como un Organismo Público Descentralizado del Ejecutivo del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, como institución educativa de nivel superior, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública del Estado de Jalisco.

Los objetivos y las funciones del Organismo son los siguientes:

- I. La formación de profesionales en materia de conservación y restauración de los bienes que integran el patrimonio cultural del Estado y de la Nación, de conformidad con los planes y programas de estudio que la ECRO en coordinación con la SEJ y el INAH establezca.
 - II. Realizar proyectos de investigación que coadyuven a la formación de profesionales en restauración y conservación en apoyo de los planes y programas que se desarrollen.
 - III. Promover programas de intercambio académico con escuelas y centros de conservación y restauración, instituciones de educación superior y centros de investigación nacionales e internacionales.
 - IV. Prestar asesorías y servicios para la conservación del patrimonio cultural institucional y privado que lo requiera.
 - V. Publicar los trabajos y artículos especializados, producto de investigaciones realizadas por el personal docente y alumnado de la ECRO.
- El Fondo de Apoyo Municipal tiene las siguientes atribuciones:

02. Panorama Económico y Financiero

Condiciones económicas financieras:

La operación del organismo con los gastos mínimos indispensables, es necesario realizar adquisiciones de materiales y suministros, capacitación etc. Ya que estamos en el tercer cuatrimestre del ejercicio y no se han podido realizar dichas adquisiciones

03. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

El Organismo Escuela de Conservación y Restauración de Occidente (ECRO), es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, según decreto NUMERO 18222 emitido por el H. Congreso del Estado de Jalisco, publicado en el Diario Oficial del Estado el 7 de Abril 2000. Y modificación 18260 6/04/2000, modificación 20435 el 10/02/2004, modificación 21104 el 1/12/2005, y modificación 21189-LVIII-08 el 3/04/2008

b) Principales cambios en su estructura

No ha tenido cambios en su estructura.

04. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La ECRO tiene por objeto lo siguiente: I. La formación de profesionales en materia de conservación y restauración de los bienes que integran el patrimonio cultural del Estado y de la Nación, de conformidad con los planes y programas de estudio que la ECRO en coordinación con la SEJ y el INAH establezca. II. Realizar proyectos de investigación que coadyuven a la formación de profesionales en restauración y conservación, en apoyo de los planes y programas que se desarrollen. III. Promover programas de intercambio académico con escuelas y centros de conservación y restauración, instituciones de educación superior y centros de investigación nacionales e internacionales. IV. Prestar asesorías y servicios para la conservación del patrimonio cultural institucional y privado que lo requiera. V. Publicar los trabajos y artículos especializados, producto de investigaciones realizadas por el personal docente y alumnado de la ECRO.

b) Principal Actividad

La formación de profesionales en materia de conservación y restauración de los bienes que integran el patrimonio cultural del Estado y de la Nación, de conformidad con los planes y programas de estudio que la ECRO en coordinación con la SEJ y el INAH establezca

- Para el cumplimiento de su objeto, la ECRO tendrá las siguientes atribuciones: I. Crear la organización administrativa que le sea conveniente y contratar los recursos humanos necesarios para su operación de conformidad con su presupuesto anual de egresos; II. Adoptar su propia organización académica; III. Planear y desarrollar conjuntamente con el INHA y SEJ los planes y programas de estudio que se impartirán en la ECRO, así como proponer las adiciones o reformas que en su opinión deban hacerse a los planes y programas de Estudio para su aprobación; 2 IV. Expedir certificados de estudio, títulos, diplomas, reconocimientos, distinciones especiales y otros que así se requieran conforme a las disposiciones aplicables; V. Planear, programar, desarrollar sus programas de investigación; VI. Fijar el calendario Escolar de la ECRO conjuntamente con la SEJ; VII. Reglamentar los procedimientos de selección e ingresos de los alumnos, así como para su permanencia en la ECRO; VIII. Reglamentar los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción, del personal técnico de apoyo, administrativo académico; IX. Planear, desarrollar e impartir programas de superación y actualización académica y dirigirlos a la comunidad académica y estudiantil de la ECRO; X. Prestar, a petición de las instancias correspondientes asesorías y servicios para la conservación del patrimonio cultural institucional y privado que lo requieran, con el propósito de allegarse recursos adicionales; XI. Organizar todo tipo de actividades culturales que permitan a la comunidad el acceso a las mismas; XII. Impulsar estrategias de participación y concertación con los sectores públicos, privado y social para la realización de actividades a favor de la de la conservación del patrimonio cultural de la nación y del Estado; XIII. Expedir las disposiciones reglamentarias y administrativas necesarias a fin de hacer efectivas las atribuciones que este decreto le confiere para el cumplimiento de su objeto; XIV. Administrar libremente su patrimonio con sujeción al marco legal que le impone su carácter de organismo público descentralizado; XV. Celebrar todos los actos jurídicos necesarios a fin de cumplir con su objeto..

c) Ejercicio Fiscal

El ejercicio fiscal es del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2019, las presentes notas se presentan del 01 de Enero al 30 de Junio 2019.

d) Régimen Jurídico

Es un organismo público descentralizado sectorizado a la Secretaría de Educación Jalisco, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Nuestro régimen jurídico es:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018

Plan Estatal de Desarrollo 2013-2033

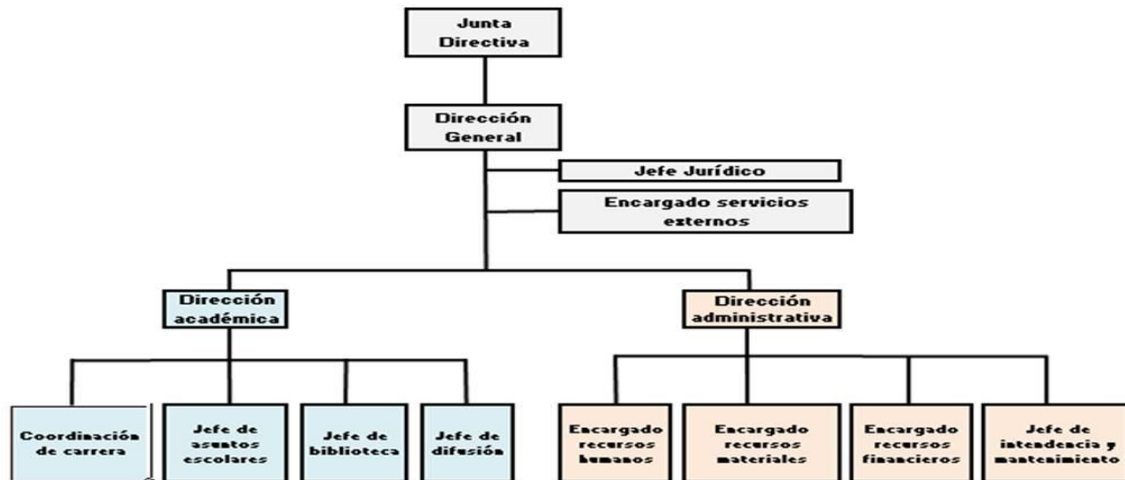
e) Consideraciones fiscales

Las obligaciones fiscales del organismo son:

- * Retener y realizar el pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- * Retener y realizar el pago provisional mensual de retenciones de ISR realizadas a los prestadores de servicios asimilados a salarios.
- * Retener y realizar el pago provisional mensual de retenciones de ISR por servicios profesionales.
- * Realizar el pago provisional mensual de retenciones del IVA.



ORGANIGRAMA
ESCUELA DE CONSERVACION Y RESTAURACION DE OCCIDENTE



* Presentar la declaración anual de ISR: por sueldos y salarios, por asimilados a salarios, por servicios profesionales.

* Retenciones y enteros al Instituto de Pensiones del estado, por aportaciones patronales y de los trabajadores y abonos a préstamos.

* Enteros al SEDAR.

f) Estructura Organizacional Básica

g) Fideicomisos, mandatos y análogos

No aplica al organismo por no tener fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales se fuera fideicomitente o fideicomisario.

05. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Normatividad

La Escuela de Conservación y Restauración de Occidente, para la implementación y elaboración de los Estados Financieros cumple con las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), incluidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y las demás disposiciones legales aplicables, contando con un sistema de contabilidad gubernamental en etapa de implementación al 90% que procesa las operaciones en forma automatizada y en tiempo real las operaciones presupuestarias, los momentos contables, los registros contables y los estados e informes financieros.

b) Bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros

La ECRO cumple con la normatividad emitida por el CONAC y con el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) de la LGCG, en lo referente, al reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de los estados financieros.

Así mismo, para la valuación de los activos presentados en la información financiera, cumplimos las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por la CONAC, el activo se registra a Costo Histórico, en términos monetarios y que corresponde al monto pagado en su adquisición, conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados Básicos

Actualmente se están aplicando los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), siguientes: de Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable del Ingreso, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia, emitidos por la CONAC, los cuales son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) del Organismo.

d) Normatividad Supletoria

No se aplica ninguna normatividad supletoria a que se refieren los documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación de Noviembre de 2009.

e) Políticas de Reconocimiento, Plan de Implementación, Cambios, Clasificación y Medición de las mismas e Impacto en la Información Financiera

- ❖ Políticas de Reconocimiento. En el ejercicio actual, se están implementando los momentos contables del ingreso y del egreso con el registro del devengado de acuerdo a los lineamientos emitidos por la CONAC incluidos en la LGCG.
- ❖ Plan de Implementación. Implementación del Sistema de Armonización Contable Gubernamental (ICONG), que cumple con los lineamientos de la LGCG, emitidos por la CONAC.

- ❖ Cambios, Clasificación y Medición de Políticas. Seguimos los lineamientos especificados en el Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) de la LGCG, conforme a las características, diseño y operación que indica dicha ley.
- ❖ Impacto en la Información Financiera. La presentación de los Estados Financieros, se efectúan con base al Sistema de Armonización Contable Gubernamental, que cumple con los requisitos indicados en la LGCG y emitidos por la CONAC.

06. Políticas de Contabilidad

a) Método de actualización de los valores de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio.

Los métodos utilizados para la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio son a valores históricos.

Las políticas de capitalización para considerar los bienes como activos no circulantes es de 70 uma.

b) Operaciones en el extranjero

El Organismo no efectúa operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación en inversiones en acciones

El Organismo no cuenta con inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de evaluación de inventarios y costo de lo vendido

El registro de las cuentas de inventario se realiza por medio del sistema de costos históricos, consistente en acumular los elementos del costo incurridos para la adquisición de los bienes muebles.

El Instituto es un Organismo de servicio, por lo tanto, no efectuamos ventas y por consecuencia no tenemos costo de lo vendido.

e) Beneficios a empleados

El Organismo no cuenta con reserva actuarial por prima de antigüedad ni para indemnización legal.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo

Actualmente, el Organismo no incluye provisiones, los gastos se manejan con fundamento en el Presupuesto de Egresos.

g) Reservas: objetivos de su creación, monto y plazo

No aplica

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

En 2012 implementamos el listado de cuentas armonizado con el plan de cuentas emitido por la CONAC por lo que actualmente no existen discrepancias en la información de los estados financieros.

i) Reclasificaciones

No efectuamos ninguna reclasificación.

j) Depuración y cancelación de saldos

Los saldos que se reflejan en la contabilidad están depurados y no obligan a cancelación alguna.

07. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riego Cambiario

No aplica porque el Organismo no maneja recursos ni inversiones en moneda extranjera

08. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Para los porcentajes de Depreciación de los activos, se aplican los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por la CONAC en la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación.

Los activos Intangibles se amortizan en base a la vigencia que tienen, para la cual se adquirieron.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación

No tenemos gastos capitalizados.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No tenemos inversiones.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

No aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No aplica.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Los activos se manejan efectivamente.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

No aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

No aplica.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

a) Por ramo administrativo que los reporta.

No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

No aplica.

10. Reporte de la Recaudación.

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

El presupuesto Estatal autorizado para la Escuela de Conservación y Restauración de Occidente (ECRO) para el ejercicio 2017 fue por la cantidad de 5'398,822.00. Se recibieron ministraciones por la cantidad total de 5'304,977.00 por lo tanto resulta una diferencia pendiente de recibir por un importe de \$ 93,824.92, correspondiendo \$ 74,824.92 a la factura 8113 expedida el 15 de diciembre del 2017; y la cantidad de \$19,000.00 de la cual no nos otorgaron clave presupuestal para la emisión de la factura correspondiente.

El presupuesto Federal Autorizado 2017 fue por la cantidad de \$5,398,822.00 fue recibido en su totalidad.

La proyección de Ingresos Propios para el ejercicio 2019 es de 1,200,000.00,

Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) **Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.**

b)
No aplica.

b) **Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.**

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas.

No aplica

13. Proceso de Mejora.

a) **Principales Políticas de control interno.**

La aplicación de los lineamientos de la CONAC, para tal efecto.

b) **Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.**

La aplicación de los lineamientos de la CONAC, para tal efecto.

14. Información por Segmentos.

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre.

No aplica

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Se cumple con esta responsabilidad.

DRA. ADRIANA CRUZ LARA SILVA	C.P. ELIZABETH ESPARZA MERCADO	L.C.P. ALEJANDRO ZAMORA GUZMÁN
DIRECTORA GENERAL	DIR. ADMINISTRATIVA	ENCARGADO DE RECURSOS FINANCIROS

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

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico de Ingresos

Del 01/06/2019 Al 30/06/2019

(pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:49

Rubro de Ingresos	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (5 - 1)
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Endeudamiento interno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Endeudamiento externo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos						
Impuestos sobre los ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre el patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos al comercio exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos Ecológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas para el Seguro Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuotas y Aportaciones para la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras						
Contribución de mejoras por obras públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos						
Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a los hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos por prestación de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos						
Productos de tipo corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos						

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (5 - 1)
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos						
Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, mandatos y análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Impuestos						
Impuestos sobre los ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre el patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos al comercio exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos Ecológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas para el Seguro Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Cuotas y Aportaciones para la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Accesorios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras						
Contribución de mejoras por obras públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos						

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (5 - 1)
Total	1,050,045.15	290,000.00	1,340,045.15	1,449,604.23	1,449,604.23	399,559.08
				Ingresos excedentes		399,559.08

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
ECRO	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22
Total del Gasto	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Total del Gasto						

Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Jalisco
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22
Total del Gasto	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Reporte de Estado de Ejercicio de Presupuesto Ramo o Dependencia / Clasificación Económica
 Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:52

Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido No Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Devengado sin Ejercer	Pagado	Ejercido Sin Pagar	Cuentas por Pagar (Deuda)
	1	2	3	4	5 = (3 - 4)	6	7 = (4 - 6)	8 = (3 - 6)	9	10 = (6 - 9)	11	12 = (9-11)	13 = (6-11)
Ramo: 21121 - ECRO													
Clasif. Económica: 1131111	580,000.00	0.00	580,000.00	580,000.00	0.00	580,000.00	0.00	0.00	580,000.00	0.00	580,000.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1131114	25,230.61	0.00	25,230.61	16,518.12	8,712.49	16,518.12	0.00	8,712.49	16,518.12	0.00	16,518.12	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1131117	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1221117	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1311111	8,500.00	0.00	8,500.00	7,650.00	850.00	7,650.00	0.00	850.00	7,650.00	0.00	7,650.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1311117	1,665.32	0.00	1,665.32	1,283.16	382.16	1,283.16	0.00	382.16	1,283.16	0.00	1,283.16	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1321111	9,122.12	0.00	9,122.12	0.00	9,122.12	0.00	0.00	9,122.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1321117	53.43	0.00	53.43	0.00	53.43	0.00	0.00	53.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1322111	91,755.53	0.00	91,755.53	0.00	91,755.53	0.00	0.00	91,755.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1411111	34,000.00	0.00	34,000.00	34,000.00	0.00	34,000.00	0.00	0.00	34,000.00	0.00	0.00	34,000.00	34,000.00
Clasif. Económica: 1411117	7,003.63	0.00	7,003.63	2,910.70	4,092.93	2,910.70	0.00	4,092.93	2,910.70	0.00	0.00	2,910.70	2,910.70
Clasif. Económica: 1421111	17,000.00	0.00	17,000.00	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00	0.00	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1421117	2,281.22	0.00	2,281.22	691.41	1,589.81	691.41	0.00	1,589.81	691.41	0.00	691.41	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Reporte de Estado de Ejercicio de Presupuesto Ramo o Dependencia / Clasificación Económica
 Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:52

Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido No Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Devengado sin Ejercer	Pagado	Ejercido Sin Pagar	Cuentas por Pagar (Deuda)
	1	2	3	4	5 = (3 - 4)	6	7 = (4 - 6)	8 = (3 - 6)	9	10 = (6 - 9)	11	12 = (9-11)	13 = (6-11)
Ramo: 21121 - ECRO													
Clasif. Económica: 1431111	109,122.12	0.00	109,122.12	103,200.70	5,921.42	103,200.70	0.00	5,921.42	103,200.70	0.00	103,200.70	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1431117	3,351.41	0.00	3,351.41	0.00	3,351.41	0.00	0.00	3,351.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1432111	11,500.00	0.00	11,500.00	11,500.00	0.00	11,500.00	0.00	0.00	11,500.00	0.00	11,500.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1432117	1,354.06	0.00	1,354.06	294.38	1,059.68	294.38	0.00	1,059.68	294.38	0.00	294.38	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1611114	22,024.66	0.00	22,024.66	0.00	22,024.66	0.00	0.00	22,024.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1611117	3,846.89	0.00	3,846.89	0.00	3,846.89	0.00	0.00	3,846.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1712111	26,000.00	0.00	26,000.00	26,000.00	0.00	26,000.00	0.00	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1712117	1,986.00	0.00	1,986.00	1,446.40	539.60	1,446.40	0.00	539.60	1,446.40	0.00	1,446.40	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1713111	14,000.00	0.00	14,000.00	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 1713117	1,098.15	0.00	1,098.15	539.60	558.55	539.60	0.00	558.55	539.60	0.00	539.60	0.00	0.00
Clasif. Económica: 2171117	0.00	2,116.45	2,116.45	2,116.45	0.00	2,116.45	0.00	0.00	2,116.45	0.00	2,116.45	0.00	0.00
Clasif. Económica: 2212117	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 2214114	2,000.00	1,306.00	3,306.00	2,731.82	574.18	2,731.82	0.00	574.18	2,731.82	0.00	2,731.82	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Reporte de Estado de Ejercicio de Presupuesto Ramo o Dependencia / Clasificación Económica
 Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:52

Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido No Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Devengado sin Ejercer	Pagado	Ejercido Sin Pagar	Cuentas por Pagar (Deuda)
	1	2	3	4	5 = (3 - 4)	6	7 = (4 - 6)	8 = (3 - 6)	9	10 = (6 - 9)	11	12 = (9-11)	13 = (6-11)
Ramo: 21121 - ECRO													
Clasif. Económica: 2461114	0.00	422.83	422.83	422.83	0.00	422.83	0.00	0.00	422.83	0.00	422.83	0.00	0.00
Clasif. Económica: 2611114	1,500.00	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 2921117	0.00	1,350.00	1,350.00	919.72	430.28	919.72	0.00	430.28	919.72	0.00	919.72	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3111114	6,000.00	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00
Clasif. Económica: 3111117	800.00	0.00	800.00	515.00	285.00	515.00	0.00	285.00	515.00	0.00	0.00	515.00	515.00
Clasif. Económica: 3131114	2,500.00	-2,250.00	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3141114	3,100.00	0.00	3,100.00	2,998.00	102.00	2,998.00	0.00	102.00	2,998.00	0.00	0.00	2,998.00	2,998.00
Clasif. Económica: 3171114	600.00	0.00	600.00	174.00	426.00	174.00	0.00	426.00	174.00	0.00	174.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3171117	0.00	684.00	684.00	684.00	0.00	684.00	0.00	0.00	684.00	0.00	504.00	180.00	180.00
Clasif. Económica: 3271117	0.00	7,203.60	7,203.60	7,203.60	0.00	7,203.60	0.00	0.00	7,203.60	0.00	0.00	7,203.60	7,203.60
Clasif. Económica: 3381117	8,500.00	1,246.32	9,746.32	9,746.32	0.00	9,746.32	0.00	0.00	9,746.32	0.00	0.00	9,746.32	9,746.32
Clasif. Económica: 3411114	1,100.00	0.00	1,100.00	20.88	1,079.12	20.88	0.00	1,079.12	20.88	0.00	20.88	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3531114	252.88	0.00	252.88	0.00	252.88	0.00	0.00	252.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
 Reporte de Estado de Ejercicio de Presupuesto Ramo o Dependencia / Clasificación Económica
 Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
 (pesos)

Fecha y hora de impresión: 23/07/2019 09:52

Ejercicio del Presupuesto	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Vigente	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado	Comprometido No Devengado	Presupuesto Sin Devengar	Ejercido	Devengado sin Ejercer	Pagado	Ejercido Sin Pagar	Cuentas por Pagar (Deuda)
	1	2	3	4	5 = (3 - 4)	6	7 = (4 - 6)	8 = (3 - 6)	9	10 = (6 - 9)	11	12 = (9-11)	13 = (6-11)
Ramo: 21121 - ECRO													
Clasif. Económica: 3531117	5,747.12	0.00	5,747.12	0.00	5,747.12	0.00	0.00	5,747.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3571114	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3661114	0.00	2,719.00	2,719.00	2,719.00	0.00	2,719.00	0.00	0.00	2,719.00	0.00	2,719.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 3791114	50.00	0.00	50.00	24.00	26.00	24.00	0.00	26.00	24.00	0.00	24.00	0.00	0.00
Clasif. Económica: 4419114	0.00	2,817.00	2,817.00	2,743.04	73.96	2,743.04	0.00	73.96	2,743.04	0.00	2,743.04	0.00	0.00
TOTAL	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	210,107.22	857,553.13	0.00	210,107.22	857,553.13	0.00	793,999.51	63,553.62	63,553.62

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(R educiones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	635,230.61	0.00	635,230.61	596,518.12	596,518.12	38,712.49
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	111,096.40	0.00	111,096.40	8,933.16	8,933.16	102,163.24
SEGURIDAD SOCIAL	185,612.44	0.00	185,612.44	169,597.19	132,686.49	16,015.25
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PREVISIONES	25,871.55	0.00	25,871.55	0.00	0.00	25,871.55
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	43,084.15	0.00	43,084.15	41,986.00	41,986.00	1,098.15
MATERIALES Y SUMINISTROS						
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00	2,116.45	2,116.45	2,116.45	2,116.45	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,000.00	1,306.00	3,306.00	2,731.82	2,731.82	574.18
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	422.83	422.83	422.83	422.83	0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,500.00	0.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	1,350.00	1,350.00	919.72	919.72	430.28
SERVICIOS GENERALES						
SERVICIOS BÁSICOS	13,000.00	-1,566.00	11,434.00	10,371.00	678.00	1,063.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	7,203.60	7,203.60	7,203.60	0.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	8,500.00	1,246.32	9,746.32	9,746.32	0.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,100.00	0.00	1,100.00	20.88	20.88	1,079.12
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	2,719.00	2,719.00	2,719.00	2,719.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	50.00	0.00	50.00	24.00	24.00	26.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	2,817.00	2,817.00	2,743.04	2,743.04	73.96
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA						
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES						
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESION DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA						
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(R educiones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
GOBIERNO						
LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL						
PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACION	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22
PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONOMICO						
ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22

Cuenta Pública 2019
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Endeudamiento Neto
Del 01 de junio al 30 de junio del 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL	0.00	0.00	0.00

Cuenta Pública 2019
Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Intereses de la Deuda
Del 01 de junio al 30 de junio del 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Indicadores de Postura Fiscal
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	1,050,045.15	1,449,604.23	1,449,604.23
2. Ingresos del Sector Paraestatal 1			
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	1,050,045.15	857,553.13	793,999.51
4. Egresos del Sector Paraestatal 2			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	592,051.10	655,604.72

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	592,051.10	655,604.72
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	592,051.10	655,604.72

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

Escuela de Conservación y Restauración de Occidente
Gasto por Categoría Programática
Del 01/06/2019 Al 30/06/2019
(pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/(R educiones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prestación de Servicios Públicos	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	1,050,045.15	17,615.20	1,067,660.35	857,553.13	793,999.51	210,107.22

Cuenta Pública 2019
ESCUELA DE CONSERVACION Y RESTAURACION DE OCCIDENTE
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION
Del 1 al 30 de Junio de 2019

La Escuela de Conservación y Restauración de Occidente, no ha recibido para el ejercicio 2019 recursos públicos o privados adicionales, para programas y proyectos de inversión.

DRA. ADRIANA CRUZ LARA SILVA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ELIZABETH ESPARZA MERCADO
DIR. ADMINISTRATIVA

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