

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE
CHIHUAHUA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL

30 DE JUNIO DEL 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Estas inversiones se presentan en el estado de situación financiera valuados al costo de adquisición, que es inferior al de mercado; los intereses se reconocen como ingresos cuando se devengan.

Este rubro está integrado por 43 cuentas productivas, mismas que tienen un rendimiento de un 90% de CETES sobre el saldo promedio mensual, 42 de ellas en el banco BBVA Bancomer S.A. por un importe de 28'453,432.83 y una cuenta Banamex por el importe de 599.80, distribuidos sus saldos en la Dirección General, planteles y Centro de Asistencia y Servicios Tecnológicos como sigue:

PLANTEL	SALDO
CHIHUAHUA I	331,892.69
CHIHUAHUA II	277,396.35
JUAREZ I	209,744.62
JUAREZ II	267,830.87
JUAREZ III	138,325.00
CAST	93,205.87
PARRAL	196,924.00
DELICIAS	23,450.78
CUAUHTEMOC	44,770.46
OPD	26,870,491.99
SUBTOTAL	28,454,032.63
FONDO FIJO DE CAJA	30,000.00
TOTAL	28,484,032.63

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Las cuentas por cobrar por un importe de \$ 2'550,728.00 son recuperables con vencimiento menor o igual a 365 días y se encuentran integradas como sigue: