



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



Secretaría de
Educación Guerrero

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO	7,679,059.89		8,791,604.09	8,015,333.32	8,455,330.66	
11	ACTIVO CIRCULANTE	2,997,549.79		8,791,604.09	8,015,333.32	3,773,820.56	
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,885,272.27		4,599,181.94	5,937,135.33	547,318.88	
1111	EFFECTIVO	60,000.00		0.00	0.00	60,000.00	
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	60,000.00		0.00	0.00	60,000.00	
1112	BANCOS/TESORERÍA	1,707,942.27		4,599,181.94	5,937,135.33	369,988.88	
11121	BANCOS MONEDA NACIONAL	1,707,942.27		4,599,181.94	5,937,135.33	369,988.88	
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	117,330.00		0.00	0.00	117,330.00	
11191	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	117,330.00		0.00	0.00	117,330.00	
112	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,112,277.52		4,192,422.15	2,078,197.99	3,226,501.68	
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00		1,552,840.59	1,552,840.59	0.00	
11221	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00		1,552,840.59	1,552,840.59	0.00	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,112,277.52		2,639,581.56	525,357.40	3,226,501.68	
11231	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	1,112,277.52		2,639,581.56	525,357.40	3,226,501.68	
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,681,510.10		0.00	0.00	4,681,510.10	
122	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2,035,369.40		0.00	0.00	2,035,369.40	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,035,369.40		0.00	0.00	2,035,369.40	
12221	DEUDORES DIVERSOS A LP	2,035,369.40		0.00	0.00	2,035,369.40	
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	23,378.20		0.00	0.00	23,378.20	
1231	TERRENOS	23,378.20		0.00	0.00	23,378.20	
12311	(DESARROLLO DE BIENES)	23,378.20		0.00	0.00	23,378.20	
124	BIENES MUEBLES	9,849,663.14		0.00	0.00	9,849,663.14	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,629,225.86		0.00	0.00	5,629,225.86	
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,051,653.60		0.00	0.00	1,051,653.60	
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	4,321,259.08		0.00	0.00	4,321,259.08	
12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	256,313.18		0.00	0.00	256,313.18	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,817,034.75		0.00	0.00	2,817,034.75	
12421	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	244,138.43		0.00	0.00	244,138.43	
12423	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	30,203.98		0.00	0.00	30,203.98	



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



Secretaría de
Educación Guerrero

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
12429	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,542,692.34		0.00	0.00	2,542,692.34	
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	842,800.00		0.00	0.00	842,800.00	
12441	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	842,800.00		0.00	0.00	842,800.00	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	560,602.53		0.00	0.00	560,602.53	
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	154,728.02		0.00	0.00	154,728.02	
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	150,434.43		0.00	0.00	150,434.43	
12469	OTROS EQUIPOS	255,440.08		0.00	0.00	255,440.08	
125	ACTIVOS INTANGIBLES	368,000.00		0.00	0.00	368,000.00	
1251	SOFTWARE	368,000.00		0.00	0.00	368,000.00	
12511	SOFTWARE	368,000.00		0.00	0.00	368,000.00	
126	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		7,594,900.64	0.00	0.00		7,594,900.64
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		7,215,300.82	0.00	0.00		7,215,300.82
12631	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		3,973,470.75	0.00	0.00		3,973,470.75
12632	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		2,376,219.95	0.00	0.00		2,376,219.95
12634	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		539,306.46	0.00	0.00		539,306.46
12636	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS		326,303.66	0.00	0.00		326,303.66
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		379,599.82	0.00	0.00		379,599.82
12651	AMORTIZACIÓN ACUMULADAS DE SOFTWARE		379,599.82	0.00	0.00		379,599.82
2	PASIVO		3,711,779.79	7,155,562.50	9,836,355.64		6,392,572.93
21	PASIVO CIRCULANTE		3,711,779.79	7,155,562.50	9,836,355.64		6,392,572.93
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,711,779.79	7,155,562.50	9,836,355.64		6,392,572.93
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		382,344.49	6,474,433.30	6,750,129.86		658,041.05
21111	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A CP		-3,324,154.58	2,674,589.44	6,190,712.95		191,968.93
21112	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO A CP		3,643,160.44	3,793,964.86	559,416.91		408,612.49
21119	xxx Cambio de Etiqueta (CONAC) xxx		63,338.63	5,879.00	0.00		57,459.63
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		36,281.11	125,535.30	124,535.30		35,281.11
21121	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP		1,015.71	125,535.30	124,535.30		15.71



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



Secretaría de
Educación Guerrero

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
21129	OTRAS DEUDAS COMERCIALES POR PAGAR A CP		35,265.40	0.00	0.00		35,265.40
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,208,690.72	0.00	287,108.92		2,495,799.64
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP		1,817,641.10	0.00	234,242.71		2,051,883.81
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP		391,049.62	0.00	52,866.21		443,915.83
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,084,463.47	555,593.90	2,674,581.56		3,203,451.13
21195	PRÉSTAMOS RECIBIDOS A CP		557,593.90	555,593.90	2,639,581.56		2,641,581.56
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP		526,869.57	0.00	35,000.00		561,869.57
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,967,280.10		965,801.63	795,305.39		3,796,783.86
31	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	975.00		0.00	0.00		975.00
311	APORTACIONES	975.00		0.00	0.00		975.00
3111	APORTACIONES	975.00		0.00	0.00		975.00
31111	APORTACIONES	975.00		0.00	0.00		975.00
32	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	3,966,305.10		965,801.63	795,305.39		3,795,808.86
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,966,296.06		965,801.63	795,305.39		3,795,799.82
3221	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,966,296.06		965,801.63	795,305.39		3,795,799.82
32211	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR	3,966,296.06		965,801.63	795,305.39		3,795,799.82
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9.04		0.00	0.00		9.04
3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	9.04		0.00	0.00		9.04
32521	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	9.04		0.00	0.00		9.04
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00		0.00	1,552,840.59		1,552,840.59
41	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00		0.00	112,400.00		112,400.00
417	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00		0.00	112,400.00		112,400.00
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0.00		0.00	112,400.00		112,400.00
41731	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0.00		0.00	112,400.00		112,400.00
42	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	0.00		0.00	1,440,440.59		1,440,440.59



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



Secretaría de
Educación Guerrero

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
	PENSIONES Y JUBILACIONES						
422	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	1,440,440.59		1,440,440.59
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES		0.00	0.00	1,440,440.59		1,440,440.59
42211	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES		0.00	0.00	1,440,440.59		1,440,440.59
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		3,286,866.72	0.00	3,286,866.72	
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00		3,286,866.72	0.00	3,286,866.72	
511	SERVICIOS PERSONALES	0.00		3,127,331.42	0.00	3,127,331.42	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00		2,059,430.76	0.00	2,059,430.76	
51113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0.00		2,059,430.76	0.00	2,059,430.76	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00		594,891.35	0.00	594,891.35	
51121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0.00		594,891.35	0.00	594,891.35	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00		473,009.31	0.00	473,009.31	
51159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00		473,009.31	0.00	473,009.31	
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00		36,400.01	0.00	36,400.01	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0.00		36,400.01	0.00	36,400.01	
51211	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	0.00		12,000.01	0.00	12,000.01	
51212	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	0.00		17,400.00	0.00	17,400.00	
51216	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.00		7,000.00	0.00	7,000.00	
513	SERVICIOS GENERALES	0.00		123,135.29	0.00	123,135.29	
5131	SERVICIOS BÁSICOS	0.00		21,997.99	0.00	21,997.99	
51313	AGUA	0.00		18,249.99	0.00	18,249.99	
51314	TELEFONÍA TRADICIONAL	0.00		798.00	0.00	798.00	
51317	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	0.00		2,950.00	0.00	2,950.00	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00		51,969.39	0.00	51,969.39	
51322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	0.00		51,969.39	0.00	51,969.39	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00		42,953.31	0.00	42,953.31	
51331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	0.00		25,553.31	0.00	25,553.31	
51338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	0.00		17,400.00	0.00	17,400.00	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	0.00		214.60	0.00	214.60	



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



Secretaría de
Educación Guerrero

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
	COMERCIALES						
5 1 3 4 1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	0.00		214.60	0.00	214.60	
5 1 3 5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00		6,000.00	0.00	6,000.00	
5 1 3 5 7	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	0.00		6,000.00	0.00	6,000.00	
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00		129,948,740.56	129,948,740.56	0.00	
8 1	LEY DE INGRESOS	0.00		60,498,386.18	60,498,386.18	0.00	
8 1 1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00		57,392,705.00	0.00	57,392,705.00	
8 1 2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		0.00	1,552,840.59	57,392,705.00		55,839,864.41
8 1 4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		0.00	1,552,840.59	1,552,840.59		0.00
8 1 5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		0.00	0.00	1,552,840.59		1,552,840.59
8 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		69,450,354.38	69,450,354.38	0.00	
8 2 1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		0.00	0.00	57,392,705.00		57,392,705.00
8 2 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00		57,392,705.00	3,286,866.72	54,105,838.28	
8 2 4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00		3,286,866.72	3,286,866.72	0.00	
8 2 5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00		3,286,866.72	2,741,957.97	544,908.75	
8 2 6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00		2,741,957.97	2,741,957.97	0.00	
8 2 7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00		2,741,957.97	0.00	2,741,957.97	
		15,273,960.53	15,273,960.53	150,148,575.50	150,148,575.50	134,122,508.02	134,122,508.02



INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
CONSOLIDADO

BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2021

C U E N T A	C O N C E P T O	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACUMULADOS	
		AL 1 DE ENERO DE 2021		ENERO 2021		AL 31 DE ENERO DE 2021	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son correctas, verídicas y responsabilidad del emisor

Elaboró:

C.P. Alberto E. Sañtos Godoy
Jefe del Departamento de Recursos Financieros

Revisó:

L.C. Sergio Camacho de los Santos
Comisario Público

ICATEGRO
INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO
DEL ESTADO DE GUERRERO
SEP SEMS DGCFT SEC
Gobierno del Estado de Guerrero
C.P. Marlen Gutiérrez Torres
Directora Administrativa

Autorizó:

Lic. Nardo Leyva Hernández
Director General