

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018.

LOS COMENTARIOS AQUÍ DESCRITOS REPRESENTAN UNA HERRAMIENTA DE ANALISIS, EN DONDE SE DETALLA EL COMPORTAMIENTO DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE HIDALGO CON CIFRAS AL 30 DE JUNIO DE 2018.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS/TESORERIA

PRESENTA UN IMPORTE DE **\$23,033,463.54** INTEGRADO EN 33 CUENTAS BANCARIAS QUE SON LAS SIGUIENTES:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
BBVA BANCOMER		
CTA. 0146601987	FAETA ANTERIOR	143,167.20
CTA.0198788030	FAETA 2015	505,967.08
CTA. 0198787247	ESTRUCTURA ESTATAL 2015	806,250.41
CTA. 0198788464	ISR DECRETO DOF 29-04-14	11,095.46
CTA. 0198788448	INGRESOS PROPIOS 2015	1,562,637.61
CTA. 0198782342	50% RECURSO ESTAL 2015	132.91
CTA. 0198784698	AHORRO SOLIDARIO 2014-2015	938,051.54
CTA. 0198786186	CURSOS DE CAPACITACIÓN Y VINCULACIÓN 2014	174,289.61
CTA. 0198787468	FAETA 2012-2013	83,923.57
CTA. 0198787859	FAETA 2014	817,015.49
CTA. 0198788375	INGRESOS PROPIOS 2014	1,405,694.74
CTA. 0198786674	CURSOS DE CAPACITACIÓN 2015	311,606.10
CTA. 0103558495	FONDO UNICO	3,084,122.52
CTA. 0103654494	FAETA 2016	2.63
CTA. 0103649059	INGRESOS PROPIOS 2016	2,690,678.81
CTA. 0103654931	RECURSO ESTATAL 2016	4.01
CTA. 0103655156	50% ESTATAL 2016	0.71
CTA. 0103656160	CAPACITACIÓN 2016	174,826.79

CTA. 0110096105	INGRESOS PROPIOS 2017	847,333.14
CTA. 0110096148	FAETA 2017	43,840.75
CTA. 0110096164	RECURSO ESTRUCTURA ESTATAL 2017	2,389,479.65
CTA. 0110096172	RECURSO 50% ESTATAL 2017	0.00
CTA.0110096377	CAPACITACIÓN 2017	0.00
CTA. 0111351451	FAETA 2018	292,724.94
CTA. 0111351532	INGRESOS PROPIOS 2018	1,957,031.90
CTA 0111352008	RECURSO ESTRUCTURA ESTATAL 2018	3,112,533.35
CTA 0111352156	CAPACITACIÓN 2018	19,280.47
CTA 0111806688	CUENTA CONCENTRADORA CAP 1000 2018	1,661,772.15
TOTAL		\$23,033,463.54

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE \$606,086.12 QUE CORRESPONDEN AL 50% DE GOBIERNO DEL ESTADO PARA LOS PLANTELES VILLA DE TEZONTEPEC Y PACHUCA II Y SUBSIDIO FEDERAL Y SUBSIDIO ESTATAL ESTRUCTURA DE DIRECCION GENERAL.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$294,404.11 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

DEUDORES AL PERIODO PLANTELES G.O.	FECHA DE ORIGEN	IMPORTE
PLANTEL TIZAYUCA	oct-06	\$64,795.67
PLANTELES I.P.		\$51,853.95
PLANTEL TIZAYUCA	oct-2006	\$15,434.04
PLANTEL TIZAYUCA	mar-13	\$36,419.91
SECRETARIA DE FINANZAS	dic-08	\$174,318.58
PERSONAL ADMINISTRATIVO		\$2,846.85
ROA ALPIZAR JESUS	jun-14	176.00
SERRANO RESENDIZ AMERICA VIANEY	dic - 16	-0.88
MARIO GAMERO DUEÑEZ	dic-12	-\$30.00

CESAR MIRANDA OROZCO	sep-13	-\$0.04
MERCED GERARDO LOZANO SAMPERIO	sep-13	\$1,483.84
URSULA MONSERRAT DEL VALLE FLORES	jun 15	-0.07
ISRAEL ANGELES LOPEZ	dic-13	-\$10.92
SANTIAGO RAMIREZ ESCOBAR	dic-13	-\$0.04
OROZCO CRUZ ALEJANDRA	jun-13	-\$0.04
NOHEMI CABRERA ANGELES	mar-14	-\$1.00
HUERTA MACEDO ADA	Jun -18	\$1,230.00
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	mar 16	\$589.16
CAPACITACION SCT ESTATAL	jul 16	-\$0.10
SUBSIDIO AL EMPLEO	jun 18	\$0.04

ACTIVO NO CIRCULANTE.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

ESTA CUENTA REPRESENTAN EL IMPORTE DE \$34,378,997.78

TERRENOS

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$19,532,081.00 SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA

TERRENOS	
PLANTEL PACHUCA	\$9,548,361.00
PLANTEL TIZAYUCA	\$6,435,653.00
PLANTEL TEPEJI DEL RIO	\$2,991,160.00
PLANTEL TULANCINGO	\$53,651.00
PLANTEL PACHUCA II	\$433,956.00
PLANTEL ATITALAQUIA	\$69,300.00
TOTAL	\$ 19,532,081.00

INFRAESTRUCTURA

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$14,846,916.78. SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA

INFRAESTRUCTURA	
PLANTEL PACHUCA	\$456,369.29
PLANTEL TIZAYUCA	\$1,139,691.24
PLANTEL TEPEJI DEL RIO	\$4,374,949.65
PLANTEL TULANCINGO	\$2,790,648.87
DIRECCION GENERAL	\$5,121,885.55
REV. ACTIVOS	\$963,372.18
TOTAL	\$ 14,846,916.78

BIENES MUEBLES

ESTA CUENTA REPRESENTAN EL IMPORTE DE \$ 38,483,969.83

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$2'112,168.15 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	IMPORTE
PLANTEL PACHUCA	\$137,330.71
PLANTEL TIZAYUCA	\$137,082.69
PLANTEL TEPEJI DEL RIO	\$440,597.96
PLANTEL TULANCINGO	\$182,366.35
PLANTEL VILLA DE TEZONTEPEC	\$58,452.20
PLANTEL PACHUCA II	35,586.23
DIRECCION GENERAL	\$1,120,752.01
TOTAL	\$ 2'122,168.15

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRETIVO.

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$ 32'725,392.09 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	IMPORTE
PLANTEL PACHUCA	\$7,860,789.97
PLANTEL TIZAYUCA	\$6,654,714.98
PLANTEL TEPEJI DEL RIO	\$5,297,996.12
PLANTEL TULANCINGO	\$6,772,499.83
PLANTEL VILLA DE TEZONTEPEC	\$1,721,871.49
PLANTEL PACHUCA II	\$1,443,788.15
PLANTEL ATITALAQUIA	\$272,999.59
DIRECCION GENERAL	\$2,700,731.96
TOTAL	\$ 32,580,540.57

EQUIPO DE TRANSPORTE.

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$3, 445,890.91 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA

MOBILIARIO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	IMPORTE
PLANTEL PACHUCA	\$16,400.00
PLANTEL TIZAYUCA	\$15,550.00
PLANTEL TULANCINGO	\$43,822.30
PLANTEL VILLA DE TEZONTEPEC	\$309,180.18
DIRECCION GENERAL	\$3,060,938.43
TOTAL	\$ 3,445,890.91

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$ 200,518.68 SE ENCUENTRA ASIGNADO EN DIRECCÓN GENERAL.

ACTIVOS INTANGIBLES

EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDE A SOFTWARE ADQUIRIDO POR UN MONTO DE \$ 23,567.72

DEPRECIACIONES:

DEPRECIACIONES.	IMPORTE
PLANTEL PACHUCA	\$7,572,854.88
PLANTEL TIZAYUCA	\$6,715,073.77
PLANTEL TEPEJI	\$5,651,495.98
PLANTEL TULANCINGO	\$6,144,193.91
PLANTEL VILLA DE TEZONTEPEC	\$1,087,846.81
PLANTEL PACHUCA II	\$1,237,194.98
PLANTEL ATITALAQUIA	\$151,626.96
DIRECCION GENERAL	\$5,508,151.44
TOTAL	\$ 34,068,438.73

PASIVO**PASIVO CIRCULANTE****CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$6,903,722.46

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,378,051.38
GRATIFICACION DOCENTE	257,038.74
HONORARIOS DOCENTES	27,210.69
AGUINALDO ADMINISTRATIVO	36,605.77
NOMINA ADMINISTRATIVA	11,529.85
PRIMA VACACIONAL	17,921.21
ESTIMULO POR AÑOS DE SERVICIOS	26,288.54
20 DIAS ADICIONALES	711,081.76
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	17,334.58
PERSONAL ADMINISTRATIVO	273,040.24

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA ES DE \$ 2,183,874.31 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

ISR RETENCIONES POR SALARIOS	480,856.94
ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS	110,900.07
ISR RETENCIONES POR SERVS.PROFESIONALES	0.67
PRESTAMO A CORTO PLAZO ISSSTE	135,427.64
CREDITO HIPOTECARIO FOVISSSTE	92,388.06
SEGURO DE DAÑOS FOVISSSTE	578.01
CUOTA SINDICAL	16,101.64
SEGURO DE RETIRO	22,640.30
SEGURO AHISA	61,805.52
SEGURO INDIVIDUAL AHISA	53,940.07
PENSION ALIMENTICIA	4,204.34
SEG.SALUD T. ACTIVO	48,593.42
SEG.SALUD T. PENSIONADO	11,123.56
SEG. INVALIDEZ Y VIDA	12,926.08
S. SOCIALES Y CULTURALES	10,306.73
S. RET. CESANTIA AVANZADA	518,626.10
DESCUENTO FONACOT	9,925.00
AHORRO SOLIDARIO	-902.20
RETENCION DE IVA	-0.25
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	594,433.95
13.145% ISSSTE	513,263.02
SAR	81,170.93

ESTAS CANTIDADES CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES EFECTUADAS A LOS TRABAJADORES Y PERSONAL CONTRATADO PARA LOS CURSOS EN CONVENIO ASI COMO LAS CUOTAS Y APORTACIONES, CUYO ENTERO A LAS INSTANCIAS CORRESPONDIENTES SE EFECTUA EN EL MES DE JULIO DEL 2018.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

EL SALDO DE LA CUENTA ES DE \$3,325,240.65 Y SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

SERVICIOS EDUCATIVOS	\$103,651.08
FONDO DE TITULACION	\$66,278.72
REGISTRO ESTATAL	\$4,716.21
DONATIVOS	23,903.68
CURSO INTERSEMESTRAL	\$4,356.47
MEDIDAS DE SEGURIDAD PARA TITULO YCEDULA	\$4,396.00
CONALEP OFICINAS NACIONALES	\$1,491,886.31
EXAMEN DE ADMISION	\$1,096,396.58
SEGURO ESTUDIANTIL	\$395,489.73
PRESUPUESTO FAETA 2005	\$94,965.79
GASTOS DE OPERACIÓN	\$757,291.14
PLANTEL TIZAYUCA	\$1,516.96
ADQUISICION DE EQUIPO 2007	\$179,583.00
SERVICIO ENERGIA ELECTRICA	\$386,679.79
SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	\$8,523.06
SERVICIO DE AGUA	\$21,087.72
ANGEL ROLDAN	\$375.00
GASTOS DE OPERACIÓN	\$43,068.67
NORMAS TECNICAS DE COMPETENCIA LABORAL	\$21,093.44
AGUILAR HERNANDEZ ANTONIO M. PSP PAC.I	\$74.00
CORTES JUARES MCO ANTONIO PSP PAC. I	\$85.18
PERIODICO OFICIAL	\$221.00
CLEOTIDE PAREDES VARGAS (PERIODICO)	\$400.00
SERVICIO DE FOTOCOPIADO	\$0.57
AVILES CRUZ ANGELICA MARINA	\$38,137.76
CHAVARIN CALDERON MARTHA	\$56,444.99
BECAS FUNDEMEX	\$ 20,816.50
CURSOS DE CAPACITACION	\$ 1,000.33
BECAS	\$ 2,394.38
SERVICIO EFICIENTE DE CARTERA	\$-52,089.06
CAPACITACIÓN	\$ 671,332.02
CAPACITACION DIF	\$ 51,494.73
CAPACITACION SEGOB	\$ 51,732.92

CAPACITACION DICONSA	\$ 137,559.00
CAPACITACION ISSSTE	\$ 90,869.85
CAPACITACION SECTUR	\$ 1,628.40
CAPACITACION FARMACIAS SIMILARES	-\$ 1,600.00
CAPACITACION SEP	\$ 102,094.51
CURSOS DE CAPACITACION ISSSTE	\$ 223,952.61
CAPACITACION INSTRUCTORES	\$13,600.00
INTERESES GENERADOS FAETA 2009	\$31,984.77
RENDIMIENTOS DEL EJERCICIO 2011	\$138,266.83
RENDIMIENTOS DE INTERESES FAETA 2012	\$39,218.21
CAFETERIA	\$15,301.50
CREDITO BIENESTAR	\$385.61
DOCENTES CEMEX	\$8,835.24

EL CONCEPTO SERVICIOS PERSONALES SE REFIERE A LOS PENDIENTES DE PAGO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE; EL CONCEPTO SERVICIOS EDUCATIVOS SON APORTACIONES REALIZADAS POR LOS ALUMNOS A PARTIR DE LA SOLICITUD DE LA FICHA PARA PRESENTAR EL EXAMEN DE ADMISIÓN HASTA QUE EFECTÚAN SU INSCRIPCIÓN POR EL SEMESTRE QUE CORRESPONDA, PROVISIONANDO EN CADA REINSCRIPCIÓN SU FONDO PARA TITULACIÓN, AL MISMO TIEMPO SE RECAUDAN CUOTAS INSTITUCIONALES QUE SE REINTEGRAN A NUESTRAS OFICINAS NACIONALES DEL CONALEP, ESPECÍFICAMENTE LAS QUE CORRESPONDEN AL CONCEPTO DE SEGURO ESTUDIANTIL.

EL CONCEPTO PRESUPUESTO FAETA 2005 SON RECURSOS PARA CUBRIR CAPITULO 1000 DE LOS PLANTELES VILLA DE TEZONTEPEC Y PACHUCA II.

GASTOS DE OPERACIÓN SE REFIERE A LA EJECUCION DE LOS PASIVOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES Y GASTOS DE ARTICULOS Y MANTTO. PENDIENTES DE PAGO.

BECAS FUNDEMEX PENDIENTE DE PAGO A ALUMNOS Y CORRESPONDE AL EJERCICIO 2008.

CURSOS DE CAPACITACION RECURSOS PENDIENTES DE EJERCER.

CURSOS DE CAPACITACION IMPARTIDOS A DIFERENTES DEPENDENCIAS A TRAVÉS DE UN CONVENIO CON OFICINAS NACIONALES DEL CONALEP, RECURSOS PENDIENTES POR EJERCER.

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA A CORTO PLAZO.

SON LOS FONDOS EN GARANTIA QUE OTORGAN LOS CONSECCIONARIOS DE LAS CAFETERIAS, SERVICIO DE PAPELERIA Y FOTOCOPIADO DE LOS PLANTELES DEL COLEGIO A LA FIRMA DEL CONTRATO DURANTE EL PERIODO DE 1 AÑO.

FONDO EN GARANTIA CAFETERIA		\$19,249.95
PLANTEL PACHUCA	\$5,661.75	
PLANTEL TIZA YUCA	\$5,661.75	
PLANTEL TULANCINGO	\$5,661.75	
PLANTEL VILLA DE TEZONTEPEC	\$2,264.70	
FONDO EN GARANTIA PAPELERIA Y FOTOCOPIADO		\$4,529.40
PLANTEL PACHUCA	\$2,264.70	
PLANTEL TULANCINGO	\$2,264.70	

OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO

LA CUENTA DE FONDOS POR TRANSFERENCIA PRESENTA UN SALDO DE \$1'283,465.59 INTEGRADO POR DOS CUENTAS QUE SON LAS SIGUIENTES:

FONDOS PROPIOS	\$1'283,465.59	ESTA CANTIDAD ESTA INTEGRADA POR EL RESULTADO DEL ANALISIS Y DEPURACION DE ACREEDORES DIVERSOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN BASE A LA OBSERVACION DE AUDITORIA 2008 Y QUE BASICAMENTE CORRESPONDE A SERVICIOS EDUCATIVOS, CONALEP NACIONAL, ETC. POR LO QUE CORRESPONDE A INGRESOS PROPIOS
-----------------------	-----------------------	---

LA CUENTA EN COMENTO SE APERTURO PARA QUE NO EXISTAN SALDOS PENDIENTES EN LA CUENTA DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LO QUE SE SOMETE A LA JUNTA DE GOBIERNO LA DEPURACION O RECLASIFICACION DE LOS SALDOS QUE SE VIENEN ARRASTRANDO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y SE DETERMINA CREAR UN FONDO CON LOS SALDOS DETERMINADOS.

PATRIMONIO

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$72,253,962.04 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

PATRIMONIO DONATIVOS	\$ 64,858,934.88
BIENES MUEBLES	\$30,479,937.10
BIENES INMUEBLES	\$ 34,378,997.78
PATRIMONIO INGRESOS PROPIOS	7,395,027.16
BIENES MUEBLES	\$7,395,027.16

REPRESENTA EL MONTO DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL, ACERVO BIBLIOGRAFICO, EQUIPO DE CÓMPUTO, MAQUINARIA Y EQUIPO, TERRENOS Y CONSTRUCCIONES.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.EL SALDO DE ESTA CUENTA **-\$23,297,800.85** SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

EJERCICIO 2004	\$ 60,000.00
EJERCICIO 2007	\$ 720.80
EJERCICIO 2008	\$ 12,439.97
EJERCICIO 2010	\$ 212,475.03
EJERCICIO 2013	\$30,625.07
EJERCICIO 2014	\$1,202,783.19
EJERCICIO 2015	\$2,371,744.35
EJERCICIO 2016	\$3,308,189.17
EJERCICIO 2017	-\$30,496,778.43

FONDO DE RESERVAEL SALDO DE ESTA CUENTA **\$345,317.06** INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

FONDO DE RESERVA 2008	0
FONDO DE RESERVA 2009	0
FONDO DE RESERVA 2010	0
FONDO DE RESERVA 2011	\$0
FONDO RESERVA 2011 FAETA	\$0
FONDO RESERVA 2011 INGRESOS PROPIOS	\$0
FONDO RESERV 2011 ESTATAL	\$0
FONDO RESERVA 2011 ING PRO. EXTERNOS	\$0
FONDO RESERVA 2011 REC NO REGULARIZADO	\$0
FONDO RESERVA 2011 OTROS INGRESOS	\$0
FONDO DE RESERVA 2012	\$0
FONDO DE RESERVA 2013	\$337,646.55
RESERVAS POR BENEFICIOS FISCALES	\$7,670.51

ESTADO DE ACTIVIDADES**INGRESOS**

INGRESOS FEDERALES (FAETA RAMO 33)	\$28,226,928.00
INGRESOS ESTATALES	\$12,695,239.00
INGRESOS PROPIOS	\$4,743,520.53
INGRESOS FINANCIEROS	\$2,940.04

PRESUPUESTO ASIGNADO FAETA RAMO 33.

ESTA CUENTA SE INTEGRA DE RECURSOS DE FAETA AL 30 DE JUNIO DE 2018, MISMAS QUE SE DISTRIBUYEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CAPITULO	PRESUPUESTO RADICADO
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$26,211,533.00
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$201,539.50
3000 SERVICIOS GENERALES	\$1,813,855.50
TOTAL AL PERIODO	\$28,226,928.00

ESTA CUENTA SE INTEGRA DE RECURSOS DE GOBIERNO DEL ESTADO 50% DE LOS PLANTELES VILLA DE TEZONTEPEC Y PACHUCA II, ESTRUCTURA ESTATAL DE DIRECCIÓN GENERAL Y SEGURIDAD SOCIAL DOCENTE AL 30 DE JUNIO DE 2018.

PLANTEL	PRESUPUESTO RADICADO
50% VILLA DE TEZONTEPEC Y PACHUCA II	\$3,716,745.00
ESTRUCTURA ESTATAL Y SEGURIDAD SOCIAL DOCENTE	\$8,978,494.00
TOTAL	\$12,695,239.00

POR SERVICIOS EDUCATIVOS

ESTA CUENTA SE INTEGRA DE CAPTACION DE INGRESOS PROPIOS.

CONCEPTO	INGRESOS CAPTADOS
CAPTACIÓN DE INGRESOS PROPIOS	\$4,743,520.53

EGRESOS \$40,412,466.69

ESTA CUENTA SE INTEGRA DE LAS EROGACIONES EFECTUADAS POR CONCEPTO DE APLICACIÓN DE RECURSOS EN LOS CAPITULOS Y PARTIDAS AUTORIZADAS PARA SU EJERCICIO Y SE DISTRIBUYE DE LA SIGUIENTE MANERA.

EGRESOS		OBSERVACIÓN
CAPITULO 10000	\$34,855,462.46	EROGACIONES PARA CUBRIR EL CAPITULO DE SERVICIOS PERSONALES
CAPITULO 2000	\$3,438,891.62	GASTOS DE OPERACIÓN DEL CONALEP HIDALGO
CAPITULO 3000	\$2,118,112.61	GASTOS DE OPERACIÓN DEL CONALEP HIDALGO.

RESULTADO DEL PERIODO.

AL 30 DE JUNIO DE 2018 SE OBTIENE UN RESULTADO DE OPERACIÓN DE **\$5,256,160.88** ORIGINADO POR EL PRESUPUESTO RECIBIDO Y LOS INGRESOS CAPTADOS AL PERIODO **\$ 45,668,627.57** DISMINUIDO POR LAS APLICACIONES A LAS PARTIDAS DE PRESUPUESTO CORRESPONDIENTES **\$40,412,466.69**.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

AL 01 DE ENERO DE 2018 EL SALDO DEL PATRIMONIO DEL COLEGIO ES DE **\$ 51,150,202.37** SIENDO AFECTADO POR LAS VARIACIONES EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO POR LA CANTIDAD DE **\$35,570,115.19**, RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR LA CANTIDAD DE **-\$32,162,678.43** DANDO AL 30 DE JUNIO DE 2018 UN PATRIMONIO DE **\$54,557,639.13**.

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. EL ANÁLISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN LA ÚLTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES COMO SIGUE:

	A JUNIO 2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$23,033,463.54	\$22,041,421.05
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$23,033,463.54	\$22,041,421.05

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Colegio de Educación Profesional Técnica del Edo. de Hidalgo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 30 de junio de 2018. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$45,665,687.53
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$2,940.04
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	\$2,940.04	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$45,668,627.57

Colegio de Educación Profesional Técnica del Edo. de Hidalgo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 al 30 de junio de 2018. (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 40,412,466.69
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$40,412,466.69

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES:

Valores en custodia	Monto	Custodia de valores	Monto
BIENES MUEBLES	\$2,707,007.35	BIENES MUEBLES	\$2,707,007.35
BIENES INMUEBLES	\$50,000.00	BIENES INMUEBLES	\$50,000.00
FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDA		FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDA	
733 SUBSIDIO ESTATAL	1,874,665.00	734 SUBSIDIO ESTATAL	1,874,665.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS: REPRESENTAN EL IMPORTE DE LAS OPERACIONES PRESUPUESTARIAS QUE AFECTAN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS AUTORIZADO

A) CUENTAS DE INGRESOS: EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD, EL REGISTRO DE LAS ETAPAS DEL PRESUPUESTO DEL COLEGIO REFLEJAN EN LO RELATIVO AL INGRES ESTIMADO, MODIFICADO, DEVENGADO Y RECAUDADO. LOS MOVIMIENTOS APLICADOS A DICHS MOMENTOS CONTABLES APARECEN REFLEJADOS EN EL APARTADO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

B) CUENTAS DE EGRESOS: EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD, EL REGISTRO DE LAS ETAPAS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL COLEGIO, REFLEJAN EN LO RELATIVO AL GASTO APROBADO, MODIFICADO, COMPROMETIDO, DEVENGADO, EJERCIDO Y PAGADO LOS MOVIMIENTOS APLICADOS A DICHS MOMENTOS CONTABLES APARECEN REFLEJADOS EN EL APARTADO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.

C) NOTAS DE GESTIÓN.

INTRODUCCIÓN:

EN CONCORDANCIA CON LO SEÑALADO EN EL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EMITIDO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC), EL OBJETIVO GENERAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN EN ESTE DOCUMENTO, ES SUMINISTRAR INFORMACIÓN ACERCA DE LA SITUACIÓN FINANCIERA, LOS RESULTADOS DE LA GESTIÓN, LOS FLUJOS DE EFECTIVO ACONTECIDOS, EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS. EN ESTE SENTIDO, LOS ESTADOS FINANCIEROS PROVEEN DE INFORMACIÓN AL CONGRESO Y A LOS CIUDADANOS, ASÍ COMO A UN AMPLIO ESPECTRO DE USUARIOS, QUIENES PUEDEN DISPONER DE LA MISMA EN FORMA CONFIABLE Y OPORTUNA PARA TOMAR DECISIONES RESPECTO A LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS, SU ADMINISTRACIÓN Y CONTROL U OTROS ANÁLISIS QUE CONSIDEREN DE UTILIDAD. EN RESUMEN, LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSTITUYEN LA BASE FINANCIERA PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO, LA RENDICIÓN DE CUENTAS, LA TRANSPARENCIA FISCAL Y LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA. AL RESPECTO, EL OBJETIVO QUE SE PERSIGUE CON LA REDACCIÓN DE LAS PRESENTES NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA CONSISTE EN LA REVELACIÓN DEL CONTEXTO Y DE LOS

ASPECTOS ECONÓMICOS FINANCIEROS MÁS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERÍODO Y QUE FUERON CONSIDERADOS EN LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, PARA LA MAYOR COMPRESIÓN DE ESTOS Y SUS PARTICULARIDADES.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO. PARA EL EJERCICIO 2018 EL PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL COLEGIO LO CONFORMAN: INGRESOS PROPIOS, TRANSFERENCIAS FEDERALES Y TRANSFERENCIAS ESTATAL LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO PREDOMINANTE SON LAS TRANSFERENCIAS FEDERALES.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

EL COLEGIO FUE CREADO MEDIANTE DECRETO DE CREACION EXPEDIDO Y PUBLICADO EL 28 DE JUNIO DE 1999 TENIENDO MODIFICACIONES EN EL AÑO 2005.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

OBJETO SOCIAL. BRINDAR SERVICIOS DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA BACHILLER Y SERVICIOS DE CAPACITACIÓN.

PRINCIPAL ACTIVIDAD. EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR.

EJERCICIO FISCAL.

DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC), PARTICULARMENTE EN LA EXPLICACIÓN DEL TÉRMINO DENOMINADO PERIODO CONTABLE, SE PRECISÓ QUE EN LO QUE SE REFIERE A LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EL PERÍODO RELATIVO ES DE UN AÑO CALENDARIO QUE COMPRENDE A PARTIR DEL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

CONSIDERACIONES FISCALES.

DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN Y LEYES FISCALES ESTABLECIDAS SE PRECISA QUE LAS OBLIGACIONES DEL PERIODO FISCAL 2018 DE ACUERDO AL REGIMEN ES LA SIGUIENTE: RETENCIONES DE I.S.R. SUELDOS Y SALARIOS, RETENCIONES I.S.R. HONORARIOS ASIMILADOS Y HONORARIOS.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA:

EL COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE HIDALGO DE ACUERDO A SU DECRETO DE CREACION EN EL CAPITULO I. ARTICULO 1. EXPEDIDO Y PUBLICADO DEL 28 DE JUNIO DE 1999 Y DE SU ESTATUTO ORGANICO EXPEDIDO Y PUBLICADO EL 31 DE MARZO 2005 EN SU TITULO II CAPITULO 1º ARTICULO 15 DONDE ESTABLECE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL QUE DEBERA DISTRIBUIR LOS ASUNTOS ADMINISTRATIVOS QUE A LA MISMA REFIERA EN EL TENOR DE LAS SIGUIENTES DIRECCIONES:

DIRECCION GENERAL

DIRECCION DE PLANEACION Y EVALUACION

DIRECCION DE ADMON. DE RECURSOS

DIRECCION DE FORMACIÓN TÉCNICA Y CAPACITACIÓN.

DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN Y PROMOCIÓN

DIRECCION DE INFORMATICA.

FIDEICOMISO, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDUCIARIO.
NO APLICA AL COLEGIO.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN EN ESTE DOCUMENTO HAN SIDO PREPARADOS CON APEGO A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y CON SUJECCIÓN A LA NORMATIVIDAD Y LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC). EN FORMA PARTICULAR, SE INFORMA QUE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES Y PRESUPUESTARIOS SE HA REALIZADO EN BASE A LAS NORMAS Y METODOLOGÍA PREVISTAS EN EL APARTADO DE ESTADOS FINANCIEROS DEL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. ASÍ MISMO, EN EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES Y EN LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL SE DA DEBIDO CUMPLIMIENTO A LOS POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, YA QUE ÉSTOS PROPORCIONAN EL SUSTENTO TÉCNICO PARA LA PRÁCTICA CONTABLE A TRAVÉS DE DEFINICIONES, EXPLICACIONES Y RAZONAMIENTOS EN LA MATERIA.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

EL COLEGIO ESTA REALIZANDO LOS TRABAJOS MEDIANTE LA METODOLOGIA ESTIPULADA POR LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LA APLICACIÓN DE LOS VALUACIONES DE LOS ACTIVOS.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.
NO APLICA AL COLEGIO.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

EL COLEGIO SE ENCUENTRA EN LOS TRABAJOS DEL PROCESO DE ACTUALIZACION DE LOS ACTIVOS.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.
NO APLICA AL COLEGIO.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN.

EL COLEGIO AL MES DE JUNIO DE 2018 OBTUVO UNA RECAUDACIÓN TOTAL DE \$ 45,668,627.57 OBTENIDOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

INGRESOS

INGRESOS FEDERALES (FAETA RAMO 33)	\$28,226,928.00
INGRESOS ESTATALES	\$12,695,239.00
INGRESOS PROPIOS	\$4,743,520.53
INGRESOS FINANCIEROS	\$2,940.04

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.
NO APLICA AL COLEGIO.

CALIFICACIONES OTORGADAS.
NO APLICA AL COLEGIO.

PROCESO DE MEJORA.

EL CONVENIO DE COORDINACIÓN PARA LA FEDERALIZACIÓN DE LOS SERVICIOS EDUCATIVOS DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE HIDALGO ESTABLECE QUE SE DEBERA DE SUJETAR PARA LOS PROCESOS DE CONTROL INTERNO Y MEJORA LOS CONSTITUIDOS EN EL MISMO CONVENIO, LOS CUALES ESTAN DENOMINADOS COMO ANEXOS TÉCNICOS.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS
NO APLICA AL COLEGIO.

PARTES RELACIONADAS.

EN EL COLEGIO NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

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



Abigail Pimentel Vega.
J.P. de Contabilidad



Germán Hernández Pérez
Director de Administración de los Recursos



Armando Hernández Tello.
Director General