

**COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
(Pesos)

| CONCEPTO |  | 2018                   | 2017                   | CONCEPTO |  | 2018                   | 2017                   |
|----------|--|------------------------|------------------------|----------|--|------------------------|------------------------|
| <b>1</b> | <b>ACTIVO</b>  |                        |                        | <b>2</b> | <b>PASIVO</b>  |                        |                        |
| 1.1      | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   | <b>58,949,706</b>      | <b>45,957,224</b>      | 2.1      | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                       | <b>9,295,645</b>       | <b>27,294,655</b>      |
| 1.1.1    | <b>Efectivo y Equivalentes</b>   | <b>6,946,691</b>       | <b>6,469,923</b>       | 2.1.1    | <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>                         | <b>9,295,645</b>       | <b>27,294,655</b>      |
| 1.1.1.1  | Fondo Fijo de Caja   | 98,000                 | 0                      | 2.1.1.1  | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo (nota 14)         | 3,036                  | 10,970,890             |
| 1.1.1.2  | Bancos/Tesorería (nota1)   | 6,838,691              | 6,450,244              | 2.1.1.2  | Proveedores por Pagar a Corto Plazo (nota 15)                  | 13,464                 | 3,044,863              |
| 1.1.1.6  | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                       | 10,000                 | 19,679                 | 2.1.1.7  | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (nota 16) | 8,487,527              | 10,232,024             |
| 1.1.2    | <b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>                                    | <b>52,882,656</b>      | <b>40,366,942</b>      | 2.1.1.9  | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (nota 17)                | 791,618                | 3,046,878              |
| 1.1.2.1  | Inversiones Financieras de Corto Plazo (nota2)                                       | 51,717,349             | 35,586,226             |          | <b>SUMA EL PASIVO</b>  | <b>9,295,645</b>       | <b>27,294,655</b>      |
| 1.1.2.2  | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (nota 3)  | 469,711                | 4,615,637              | <b>3</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO</b>                            | <b>1,920,477,490</b>   | <b>1,896,477,856</b>   |
| 1.1.2.3  | Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo (nota 4)                                  | 695,596                | 165,079                | 3.1      | <b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (nota 18)</b>      | <b>2,233,099,593</b>   | <b>2,233,017,679</b>   |
| 1.1.2.7  | Recursos Destinados a Gasto Directo  | 0                      | 0                      | 3.1.1    | <b>Aportaciones</b>  | <b>4,213,105,947</b>   | <b>4,213,105,947</b>   |
| 1.1.6    | <b>Estimaciones por Pérdida o Deterioro</b>  | <b>(879,641)</b>       | <b>(879,641)</b>       | 3.1.1.4  | Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores           | 4,213,105,947          | 4,213,105,947          |
| 1.1.6.1  | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | (879,641)              | (879,641)              | 3.1.2    | <b>Donaciones de Capital (nota 19)</b>                         | <b>(1,980,006,354)</b> | <b>(1,980,088,268)</b> |
| 1.2      | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>1,870,823,429</b>   | <b>1,877,815,287</b>   | 3.1.2.1  | Superávit/ Déficit por Donación                                | (1,980,006,354)        | (1,980,088,268)        |
| 1.2.1    | <b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>   | <b>5,110,180</b>       | <b>5,110,180</b>       | 3.2      | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado (nota 20)</b>        | <b>(312,622,103)</b>   | <b>(336,539,823)</b>   |
| 1.2.1.2  | Títulos y Valores a Largo Plazo (nota 5)   | 5,110,180              | 5,110,180              | 3.2.1    | <b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)</b>            | <b>23,918,971</b>      | <b>71,937,333</b>      |
| 1.2.2    | <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>                      | <b>773,727</b>         | <b>773,727</b>         | 3.2.1.1  | Ahorro o Desahorro del Ejercicio                               | 23,918,971             | 71,937,333             |
| 1.2.2.1  | Deudores Diversos a Largo Plazo (nota 6)   | 773,727                | 773,727                | 3.2.2    | <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                     | <b>(2,006,665,327)</b> | <b>(2,078,602,660)</b> |
| 1.2.3    | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso</b>                   | <b>3,665,594,274</b>   | <b>3,665,594,274</b>   | 3.2.2.1  | Resultados de Ejercicios Anteriores                            | (2,006,665,327)        | (2,078,602,660)        |
| 1.2.3.1  | Terrenos (nota 7)  | 929,226,221            | 929,226,221            | 3.2.3    | <b>Revalúos</b>  | <b>1,670,124,253</b>   | <b>1,670,125,504</b>   |
| 1.2.3.3  | Edificios no Habitacionales (nota 8)   | 2,736,368,053          | 2,736,368,053          | 3.2.3.1  | Revalúo de Bienes Inmuebles                                    | 1,640,056,694          | 1,640,056,694          |
| 1.2.4    | <b>Bienes Muebles (nota 9)</b>   | <b>1,107,876,813</b>   | <b>1,109,559,709</b>   | 3.2.3.2  | Revalúo de Bienes Muebles                                      | 25,326,014             | 25,327,265             |
| 1.2.4.1  | Mobiliario y Equipo de Administración.   | 284,702,515            | 285,674,970            | 3.2.3.3  | Revalúo de Bienes Intangibles                                  | 4,741,545              | 4,741,545              |
| 1.2.4.2  | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo   | 171,111,563            | 169,263,006            |          |  |                        |                        |
| 1.2.4.3  | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio  | 114,652,434            | 114,642,501            |          |  |                        |                        |
| 1.2.4.4  | Equipo de Transporte   | 5,389,828              | 5,376,782              |          |  |                        |                        |
| 1.2.4.6  | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (nota 10)                                   | 532,020,473            | 534,602,450            |          |  |                        |                        |
| 1.2.6    | <b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles</b>      | <b>(2,911,072,462)</b> | <b>(2,908,792,690)</b> |          |  |                        |                        |
| 1.2.6.1  | Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles (nota 11)                                 | (1,914,859,292)        | (1,914,499,503)        |          |  |                        |                        |
| 1.2.6.3  | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles (nota 12)                                   | (993,672,273)          | (988,723,100)          |          |  |                        |                        |
| 1.2.6.7  | Amortización Acumulada de Activos Diferidos (nota 13)                                | (2,540,897)            | (5,570,087)            |          |  |                        |                        |
| 1.2.7    | <b>Activos Diferidos</b>   | <b>2,540,897</b>       | <b>5,570,087</b>       |          |  |                        |                        |
| 1.2.7.9  | Otros Activos Diferidos (nota 13)  | 2,540,897              | 5,570,087              |          |  |                        |                        |
|          | <b>TOTAL DE ACTIVO</b>   | <b>1,929,773,135</b>   | <b>1,923,772,511</b>   |          | <b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>           | <b>1,929,773,135</b>   | <b>1,923,772,511</b>   |

M.I. MARIO JACOBO HUITRÓN  
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SÁENZ SEPÚLVEDA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA



**COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017**  
(Pesos)

| CONCEPTO                                |  | 2018               | 2017               |
|---|--|--------------------|--------------------|
| <b>4</b>                                | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (nota 21)</b>   | <b>645,052,919</b> | <b>669,551,202</b> |
| 4.1                                     | INGRESOS DE GESTIÓN  | 15,742,649         | 15,428,283         |
| 4.1.7                                   | Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios  | 15,742,649         | 15,428,283         |
| 4.1.7.5                                 | Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales                      | 15,742,649         | 15,428,283         |
| 4.1.7.5                                 | Cuotas Voluntarias   | 9,073,356          | 10,223,501         |
| 4.1.7.5                                 | Servicios de Capacitación  | 1,528,346          | 785,897            |
| 4.1.7.5                                 | Servicios de Evaluación y Certificación  | 1,286,899          | 695,462            |
| 4.1.7.5                                 | Servicios Administrativos  | 3,854,048          | 3,723,423          |
| 4.2                                     | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: |                    |                    |
| 4.2.2                                   | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                 | 619,970,705        | 643,942,894        |
| 4.2.2.2                                 | Transferencias al Resto del Sector Público   | 619,970,705        | 643,942,894        |
| <b>4.3</b>                              | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>   | <b>9,339,565</b>   | <b>10,180,025</b>  |
| 4.3.1                                   | Ingresos Financieros   | 1,490,416          | 1,398,215          |
| 4.3.1.0                                 | Intereses Ganados de Valores, Créditos y Otros   | 1,490,416          | 1,398,215          |
| 4.3.9.                                  | Otros Ingresos beneficios Varios   | 7,849,149          | 8,781,810          |
| 4.3.9.1                                 | Otros Ingresos de ejercicios anteriores  | 667,662            | 3,377,338          |
| 4.3.9.9                                 | Otros Ingresos beneficios Varios   | 7,181,487          | 5,404,472          |
| <b>5</b>                                | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (nota 22)</b>   | <b>621,133,948</b> | <b>618,093,985</b> |
| 5.1                                     | Gastos de Funcionamiento   | 583,181,754        | 576,822,486        |
| 5.1.1                                   | Servicios Personales   | 516,001,511        | 511,081,684        |
| 5.1.1.0                                 | Servicios Personales   | 516,001,511        | 511,081,684        |
| 5.1.2                                   | Materiales y Suministros   | 10,804,132         | 7,509,266          |
| 5.1.2.0                                 | Materiales y Suministros   | 10,804,132         | 7,509,266          |
| 5.1.3                                   | Servicios Generales  | 56,376,111         | 58,231,536         |
| 5.1.3.0                                 | Servicios Generales  | 56,376,111         | 58,231,536         |
| 5.2                                     | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                 | 29,450,583         | 26,113,945         |
| 5.2.1                                   | Subsidios y Subvenciones   | 29,355,500         | 26,039,300         |
| 5.2.1.1                                 | Subsidios para Capacitación y Becas  | 29,355,500         | 26,039,300         |
| 5.2.4                                   | Ayudas Sociales  | 39,583             | 74,645             |
| 5.2.4.1                                 | Gastos por Servicios de Traslado de Personas   | 39,583             | 74,645             |
| 5.2.9                                   | Transferencias al Exterior   | 55,500             | 0                  |
| 5.2.9.1                                 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacion            | 55,500             | 0                  |
| 5.5                                     | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (nota 23)                                      | 8,501,611          | 15,157,554         |
| 5.5.1                                   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones   | 8,453,560          | 14,319,537         |
| 5.5.1.0                                 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones   | 8,453,560          | 14,319,537         |
| 5.5.9                                   | Otros Gastos   | 48,051             | 838,017            |
| 5.5.9.1                                 | Otros Gastos Varios  | 48,051             | 838,017            |
| <b>AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO</b> |  | <b>23,918,971</b>  | <b>51,457,217</b>  |

M.I. MARIO JACOBO HUITRÓN  
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SÁENZ SEPÚLVEDA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA



**COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2018**  
**(Pesos)**

| CONCEPTO  | ORIGEN            | APLICACIÓN        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>6,991,858</b>  | <b>12,992,482</b> |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                    | <b>0</b>          | <b>12,992,482</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                     |                   | 476,768           |
| Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes                  |                   | 12,515,714        |
| Estimaciones por Pérdida o Deterioro                        |                   |                   |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                 | <b>6,991,858</b>  | <b>0</b>          |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                       | 0                 |                   |
| Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo    | 0                 |                   |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso | 0                 |                   |
| Bienes Muebles  | 1,682,896         |                   |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada            | 2,279,772         |                   |
| Activos Diferidos   | 3,029,190         |                   |
| <b>PASIVO</b>   | <b>0</b>          | <b>17,999,010</b> |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>                                    | <b>0</b>          | <b>17,999,010</b> |
|   |                   | 17,999,010        |
| <b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO</b>                         | <b>24,000,885</b> | <b>1,251</b>      |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido                     | 81,914            | 0                 |
| Aportaciones  | 0                 |                   |
| Donaciones de Capital                                       | 81,914            |                   |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                 | <b>23,918,971</b> | <b>1,251</b>      |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)                | 23,918,971        |                   |
| Resultado de Ejercicios Anteriores                          |                   |                   |
| Revalúos  |                   | 1,251             |

M.I. MARIO JACOBO HUITRÓN  
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SÁENZ SEPÚLVEDA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA