

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
1	ACTIVO			2	PASIVO		
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	58,949,706	45,957,224	2.1	PASIVO CIRCULANTE	9,295,645	27,294,655
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	6,946,691	6,469,923	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,295,645	27,294,655
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	Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	52,882,656	40,366,942	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		SUMA EL PASIVO	9,295,645	27,294,655
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (nota 3)	469,711	4,615,637	3	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO	1,920,477,490	1,896,477,856
1.1.2.3	Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo (nota 4)	695,596	165,079	3.1	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (nota 18)	2,233,099,593	2,233,017,679
1.1.2.7	Recursos Destinados a Gasto Directo	0	0	3.1.1	Aportaciones	4,213,105,947	4,213,105,947
1.1.6	Estimaciones por Pérdida o Deterioro	(879,641)	(879,641)	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	Donaciones de Capital (nota 19)	(1,980,006,354)	(1,980,088,268)
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	1,870,823,429	1,877,815,287	3.1.2.1	Superávit/ Déficit por Donación	(1,980,006,354)	(1,980,088,268)
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,110,180	5,110,180	3.2	Hacienda Pública / Patrimonio Generado (nota 20)	(312,622,103)	(336,539,823)
1.2.1.2	Títulos y Valores a Largo Plazo (nota 5)	5,110,180	5,110,180	3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	23,918,971	71,937,333
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	773,727	773,727	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	Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,006,665,327)	(2,078,602,660)
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	3,665,594,274	3,665,594,274	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	Revalúos	1,670,124,253	1,670,125,504
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	Bienes Muebles (nota 9)	1,107,876,813	1,109,559,709	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	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(2,911,072,462)	(2,908,792,690)				
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	Activos Diferidos	2,540,897	5,570,087				
1.2.7.9	Otros Activos Diferidos (nota 13)	2,540,897	5,570,087				
	TOTAL DE ACTIVO	1,929,773,135	1,923,772,511		TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,929,773,135	1,923,772,511

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
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (nota 21)	645,052,919	669,551,202
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
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	9,339,565	10,180,025
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
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (nota 22)	621,133,948	618,093,985
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
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO		23,918,971	51,457,217

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
ACTIVO	6,991,858	12,992,482
ACTIVO CIRCULANTE	0	12,992,482
Efectivo y Equivalentes		476,768
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes		12,515,714
Estimaciones por Pérdida o Deterioro		
ACTIVO NO CIRCULANTE	6,991,858	0
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	
PASIVO	0	17,999,010
PASIVO CIRCULANTE	0	17,999,010
		17,999,010
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO	24,000,885	1,251
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	81,914	0
Aportaciones	0	
Donaciones de Capital	81,914	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	23,918,971	1,251
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