

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2017

LOS COMENTARIOS AQUÍ DESCRITOS REPRESENTAN UNA HERRAMIENTA DE ANALISIS, EN DONDE SE DETALLA EL COMPORTAMIENTO DE LAS CUENTAS QUE INTEGRAN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE HIDALGO CON CIFRAS AL 30 DE JUNIO DE 2017.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS/TESORERIA

PRESENTA UN IMPORTE DE \$22,799,934.35 INTEGRADO EN 29 CUENTAS BANCARIAS QUE SON LAS SIGUIENTES:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
BBVA BANCOMER		
CTA. 0146601987	FAETA ANTERIOR	143,152.72
CTA. 0146816711	PLANTEL TIZAYUCA	69,424.78
CTA.0198788030	FAETA 2015	622,140.79
CTA. 0198787247	ESTRUCTURA ESTATAL 2015	806,168.29
CTA. 0198788448	INGRESOS PROPIOS 2015	1,793,323.01
CTA. 0198788464	ISR DECRETO DOF 29-04-14	11,094.31
CTA. 0198783640	50% RECURSOS ESTATAL 2014	3,018.28
CTA. 0198782342	50% RECURSO ESTAL 2015	132.91
CTA. 0198784698	AHORRO SOLIDARIO 2014-2015	720,860.67
CTA. 0198788782	FONDOS POR TRANSFERENCIA DEPURADOS FAETA	135,677.79
CTA. 0198785430	CURSOS CAPACITACIÓN Y BECAS FED. 2011-2013	1,138,318.94
CTA. 0198786186	CURSOS DE CAPACITACIÓN Y VINCULACIÓN 2014	174,271.83
CTA. 0198787468	FAETA 2012-2013	83,915.08
CTA. 0198787859	FAETA 2014	816,932.65
CTA. 0198788286	FONDOS POR TRANSF.ING.PROP	1,290,932.07
CTA. 0198788375	INGRESOS PROPIOS 2014	1,405,410.34
CTA. 0198788855	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	288,732.79
CTA. 0198786674	CURSOS DE CAPACITACIÓN 2015	311,574.64
CTA. 0103558495	FONDO UNICO	234,214.98

CTA. 0103654494	FAETA 2016	644,528.31
CTA. 0103649059	INGRESOS PROPIOS 2016	2,704,162.69
CTA. 103654931	RECURSO ESTATAL 2016	901,214.71
CTA. 0103655156	RECURSO ESTATAL 50% 2016	159,067.60
CTA. 0103656160	CAPACITACIÓN 2016	174,808.33
CTA. 0110096105	INGRESOS PROPIOS 2017	2,951,861.96
CTA. 0110096148	FAETA 2017	2,756,297.38
CTA. 0110096164	RECURSO ESTRUCTURA ESTATAL 2017	1,250,092.74
CTA. 0110096172	RECURSO 50% ESTATAL 2017	1,122,751.32
CTA.0110096377	CAPACITACIÓN 2017	85,852.44
	SUMA	\$22,799,934.35

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 **\$328,036.13** SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

DEUDORES AL PERIODO	FECHA DE ORIGEN	IMPORTE
PLANTELES G.O.		
PLANTEL TIZAYUCA	oct-06	\$64,795.67
PLANTELES I.P.		
PLANTEL TIZAYUCA	oct-2006	\$15,434.04
PLANTEL TIZAYUCA	mar-13	\$36,420.01
VARIOS PLANTELES REDONDEO	dic-15	

SECRETARIA DE FINANZAS	dic-08	\$174,318.58
PERSONAL ADMINISTRATIVO		\$30,155.26
ROA ALPIZAR JESUS	jun-14	176.96
ESCAMILLA ISLAS DELFINO	Jun-17	75.00
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	-\$53.70
URSULA MONSERRAT DEL VALLE FLORES	jun 15	-0.07
ISRAEL ANGELES LOPEZ	dic-13	-\$10.93
SANTIAGO RAMIREZ ESCOBAR	dic-13	-\$0.04
OROZCO CRUZ ALEJANDRA	jun-13	-\$0.04
NOHEMI CABRERA ANGELES	mar-14	-\$1.00
AVILES CRUZ ANGELICA MARINA	sep-13	\$15,000.00
CLAUDIA TERESA SIERRA MEDINA	sep-13	\$15,000.00
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	mar 16	\$589.16
COMBUSTIBLE EFECTIVALES	ene 17	\$3,306.00
CAPACITACION SCT ESTATAI	jul 16	-\$0.10
SUBSIDIO AL EMPLEO	abr 16	\$556.07

PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA **\$0.00**

EL SALDO QUE PRESENTAN LOS PLANTELES CORRESPONDE A RECURSOS PENDIENTES DE COMPROBACIÓN DE LOS GASTOS DE OPERACIÓN Y DEPOSITOS PENDIENTES DE INGRESOS PROPIOS; EL SALDO DE CONALEP OFICINAS NACIONALES CORRESPONDE A LOS CURSO DE CAPACITACIÓN QUE IMPARTE EL COLEGIO A INFONAVIT POR CONVENIO FEDERAL PENDIENTES A DEPOSITAR, EL SALDO QUE PRESENTA LA SECRETARIA DE FINANZAS CORRESPONDE AL 50% DEL GASTO DEL CAPITULO 1000 DE LOS PLANTELES VILLA DE TEZONTEPEC Y PACHUCA II EJERCICIO 2005, SE LE ESTA DANDO EL SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE; LOS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO SON POR GASTOS A COMPROBAR Y PRESTAMOS PERSONALES SE MENCIONA EL ORIGEN Y EL IMPORTE SE CONSIDERO EL FONDO REVOLVENTE PARA LA ADQUISICION DE PEQUEÑAS UTILERIAS NECESARIAS PARA LA OPERABILIDAD DE LA INSTITUCION.

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 INTEGRA 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 INTEGRA 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 \$ 37,885,596.53

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$1'758,644.17 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	\$767,228.03
TOTAL	\$ 1'758,644.17

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRETIVO.

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$ 32'580,540.57 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA.

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRETIVO	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	\$2,555,880.44
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 \$ 100,520.88 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:

DEPRCIACIONES.	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 \$6,548,753.43

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	\$1,482,998.41
GRATIFICACION DOCENTE	286,935.32
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	17,981.87
PERSONAL ADMINISTRATIVO	347,443.40

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$ 1,881,866.48 SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

ISR RETENCIONES POR SALARIOS	464,899.70
ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS	107,573.86
ISR RETENCIONES POR SERVS.PROFESIONALES	0.29
PRESTAMO A CORTO PLAZO ISSSTE	152,468.53
CREDITO HIPOTECARIO FOVISSSTE	10,966.39
SEGURO DE DAÑOS FOVISSSTE	59.51
CUOTA SINDICAL	7,392.08
SEGURO DE RETIRO	22,827.32
SEGURO AHISA	52,667.83
SEGURO INDIVIDUAL AHISA	45,681.97
PENSION ALIMENTICIA	9,387.95
SEG.SALUD T. ACTIVO	44,950.34
SEG.SALUD T. PENSIONADO	10,297.84

SEG. INVALIDEZ Y VIDA	12,102.36
S. SOCIALES Y CULTURALES	9,640.41
S. RET. CESANTIA AVANZADA	500,544.16
DESCUENTO FONACOT	-48.27
AHORRO SOLIDARIO	-902.2
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	431,356.41
12.75% ISSSTE	0
13.145% ISSSTE	391,187.03
SAR	40,169.38

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 2017.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

EL SALDO DE LA CUENTA ES DE \$3,183,888.54 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	\$1,332,227.04
EXAMEN DE ADMISION	\$1,075,416.58
SEGURO ESTUDIANTIL	\$256,810.46
PRESUPUESTO FAETA 2005	\$94,965.79
GASTOS DE OPERACIÓN	\$767,410.21
PLANTEL TIZAYUCA	\$1,516.96
ADQUISICION DE EQUIPO 2007	\$179,583.00
SERVICIO ENERGIA ELECTRICA	\$398,331.79
SERVICIO TELEFONICO CONVENCIONAL	\$7,709.30
SERVICIO DE AGUA	\$20,580.55
ANGEL ROLDAN	\$375.00
GASTOS DE OPERACIÓN	\$42,856.67
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	\$23,875.25
CREDITO BIENESTAR	\$0.05
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.

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 **\$8,864,877.58** SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

EJERCICIO 2004	\$ 60,000.00
EJERCICIO 2007	\$ 720.80
EJERCICIO 2008	\$ 12,439.97

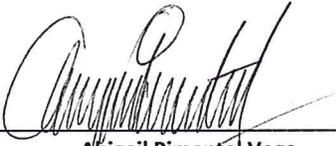
EJERCICIO 2010	\$ 212,475.03
EJERCICIO 2013	\$30,625.07
EJERCICIO 2014	\$1,202,783.19
EJERCICIO 2015	\$2,371,744.35
EJERCICIO 2016	\$4,974,089.1

FONDO DE RESERVA

EL SALDO DE ESTA CUENTA \$422,075.08 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	\$414,404.57
RESERVAS POR BENEFICIOS FISCALES	\$7,670.51

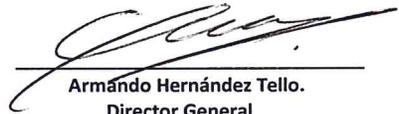
“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor”



Abigail Pimentel Vega.
 J.P. de Contabilidad



Maria Guadalupe Ortiz Arteaga.
 Encargada de la Dirección de Administración
 de los Recursos



Armándo Hernández Tello.
 Director General