

Introducción

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos (Conalep Morelos), es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Morelos, que tiene como objetivo formar profesionales técnicos bachiller líderes, competitivos y con responsabilidad social, a través de un Modelo Académico de Calidad para la Competitividad lo que proporciona a sus egresados la capacidad de trabajar en el sector productivo estatal, nacional e internacional, contribuyendo al desarrollo humano sustentable y al fortalecimiento de la sociedad del conocimiento.

Es la primera opción de Educación Media Superior en el Estado de Morelos, la que mejor responde a las necesidades de los sectores productivos del país, nuestra institución está a la vanguardia en la educación tecnológica y cuenta con estándares de clase mundial, por lo que nuestros egresados son solicitados por los diferentes empleadores a nivel nacional e internacional.

La actuación de este Organismo se realiza bajo los parámetros que al efecto determina el marco normativo que rige su función y en el caso específico del ejercicio del gasto público y rendición de cuentas, Conalep Morelos cumple con la normatividad inherente a este rubro tanto en el ámbito federal, como en el estatal, siendo de destacarse que en el caso específico de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable a la materia ha dado cabal cumplimiento a las acciones tendientes a la Armonización Contable.

Al efecto, es de comentarse que el Organismo cuenta con un Sistema Contable denominado “SQL Control de Administración Presupuestal” (SCODAP), con la finalidad de generar en tiempo real, estados financieros de ejecución presupuestaria y otra información programática y de resultados que facilite la toma de decisiones, sobre la transparencia de la programación con base en resultados, a la evaluación y a la rendición de cuentas.

Derivado de los trabajos que en esta materia se han llevado a cabo, en coordinación con el Gobierno del Estado, a la fecha se tiene un avance sobre el particular a partir del ejercicio fiscal 2014 el Colegio lo tiene implementado ya en su totalidad. Bajo los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).



INFORMACIÓN CONTABLE

Concepto	2017	2016	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
<i>Ingresos de la Gestión</i>				
Impuestos	7,119,873	16,033,449	43,055,855	103,621,728
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	36,904,233	90,150,357
Contribuciones de Mejoras	-	-	532,895	1,678,610
Derechos	-	-	5,618,727	11,792,761
Productos de Tipo Corriente	-	-	73,797	409,745
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,119,873	16,033,449	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	-	-	-	-
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	-	-	-	-
de Liquidación o Pago	-	-	73,797	409,745
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,177,636	88,138,385	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	44,177,636	88,138,385	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	2,792,921	5,713	-	-
Ingresos Financieros	2,792,921	5,713	-	-
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	-	-	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	54,090,430	104,177,547	12,839	23,314
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
<i>Gastos de Funcionamiento</i>				
Servicios Personales	-	-	-	-
Materiales y Suministros	-	-	-	-
Servicios Generales	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	73,797	409,745	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	73,797	409,745
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-
Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Púb.	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	12,839	23,314	12,839	23,314
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	-	-	-	-
Amortizaciones	-	-	12,839	23,314
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	-	-	-	-
Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	43,142,491	104,054,787	12,839	23,314
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,947,939	122,760		

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

CONCEPTO	30 de junio 2017	31 de diciembre 2016	CONCEPTO	30 de junio 2017	31 de diciembre 2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,810,649	11,380,349	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,067,797	34,150,855
Efectivo	-	-	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,978,807	12,287,186
Bancos/Tesorería	18,810,648	11,364,849	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,023,605	2,220,540
Bancos/Dependencias y Otros	-	-	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	(1,275)	3,451
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.	-	15,500	Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	1	-	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,212,299	15,850,207
			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,814,249	5,497,915	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,854,361	3,789,471
Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	497,306	3,176,568	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,165,817	2,280,350	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	Documentos con Contratistas por Obras Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	(3,411)	(46)	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-			
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equiv. a Corto Plazo	154,537	41,043	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Corto Plazo	-	-	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Imm. y Muebles a Corto Plazo	-	-			
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	377,926	438,844
Inventario de Mercancías para Venta	-	-	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	377,926	438,844
Inventario de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción	-	-			
Bienes en Tránsito	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	254,800	254,800
			Fondos en Garantía a Corto Plazo	254,800	-
Almacenes	-	-	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-	-	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiv.	-	-	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-			
			Provisiones a Corto Plazo	268,132	268,132
Otros Activos Circulantes	122,180	122,180	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
Valores en Garantía	122,180	122,180	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	Otras Provisiones a Corto Plazo	268,132	268,132
Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseguramientos y Dación en Pago	-	-			
Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			Ingresos por Clasificar	-	-
			Recaudación por Participar	-	-
			Otros Pasivos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	21,747,078	17,000,444	Total de Pasivos Circulantes	28,968,655	35,112,631

CONCEPTO	30 de junio 2017	31 de diciembre 2016	CONCEPTO	30 de junio 2017	31 de diciembre 2016
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso	104,292,569	102,171,261	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	59,408,612	59,408,612	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Admón. a L.P.	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(36,152)	(23,314)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	28,968,655	35,112,631
Total de Activos No Circulantes	163,665,029	161,556,559	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Total del Activo	185,412,107	178,557,003	Aportaciones	177,017,558	177,017,558
			Donaciones de Capital	177,017,558	177,017,558
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(20,574,106)	(33,573,186)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	10,947,939	122,760
			Revalúos	(31,467,378)	(33,695,946)
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(54,667)	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	156,443,452	143,444,372
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	185,412,107	178,557,003

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,696,504	9,551,608	PASIVO	-	6,143,976
<i>Activo Circulante</i>	<i>2,683,666</i>	<i>7,430,300</i>	<i>Pasivo Circulante</i>	-	<i>6,143,976</i>
Efectivo y Equivalentes	-	7,430,300	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	6,083,058
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,683,666	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	60,918
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	12,838	2,121,308	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	-	2,121,308	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	12,838	-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L. P.	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	13,053,747	54,667
Otros Activos no Circulantes	-	-	<i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	13,053,747	54,667
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,825,179	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,228,568	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	54,667
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	178,557,003	157,804,109	150,949,005	185,412,107	6,855,104
<i>Activo Circulante</i>	<i>17,000,444</i>	<i>155,682,801</i>	<i>150,936,167</i>	<i>21,747,078</i>	<i>4,746,634</i>
Efectivo y Equivalentes	11,380,349	93,701,149	86,270,849	18,810,649	7,430,300
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,497,915	61,981,652	64,665,318	2,814,249	(2,683,666)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	122,180	-	-	122,180	-
Activo No Circulante	161,556,559	2,121,308	12,838	163,665,029	2,108,470
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	102,171,261	2,121,308	-	104,292,569	2,121,308
Bienes Muebles	59,408,612	-	-	59,408,612	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	(23,314)	-	12,838	(36,152)	(12,838)
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(PESOS)



Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2016	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
<i>Corto Plazo</i>	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Titulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
<i>Largo Plazo</i>	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Titulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Otros Pasivos	35,112,631	-	-	-	28,968,655	-	-
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	35,112,631	-	-	-	28,968,655	-	-
<i>Deuda Contingente¹ (Informativo)</i>	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 1	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 2	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente xx	-	-	-	-	-	-	-
<i>Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero²</i>	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 1	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 2	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 3	-	-	-	-	-	-	-

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
<i>Crédito 1</i>	-	-	-	-	-
<i>Crédito 2</i>	-	-	-	-	-
<i>Crédito xx</i>	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 30 de junio de 2017	Monto pagado de la inversión actualizado al 30 de junio de 2017	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 30 de junio de 2017
Asociaciones Público Privadas				-		-	-	-	-	-
APP 1				-		-	-	-	-	-
APP 2				-		-	-	-	-	-
APP 3				-		-	-	-	-	-
APP xx				-		-	-	-	-	-
Otros Instrumentos										
Otro Instrumentos 1										
Otro Instrumentos 2										
Otro Instrumentos 3										
Otro Instrumentos xx										
Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento										

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	(54,667)	-	(54,667)
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	177,017,558	-	-	-	177,017,558
<i>Aportaciones</i>	177,017,558	-	-	-	177,017,558
<i>Donaciones de Capital</i>	-	-	-	-	-
<i>Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</i>	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	-	(33,695,946)	122,760	-	(33,573,186)
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</i>	-	-	122,760	-	122,760
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>	-	(33,695,946)	-	-	(33,695,946)
<i>Revalúos</i>	-	-	-	-	-
<i>Reservas</i>	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ej. 2016	177,017,558	(33,695,946)	122,760	-	143,444,372
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
<i>Aportaciones</i>	-	-	-	-	-
<i>Donaciones de Capital</i>	-	-	-	-	-
<i>Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</i>	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	-	2,228,568	10,947,939	-	13,176,507
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</i>	-	-	10,947,939	-	10,947,939
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>	-	2,228,568	-	-	2,228,568
<i>Revalúos</i>	-	-	-	-	-
<i>Reservas</i>	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	177,017,558	(31,467,378)	10,893,272	-	156,443,452

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

Concepto	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión						
Origen						
Impuestos	-	54,090,430	104,177,547	-	-	106,918,796
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	104,292,569
Contribuciones de mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	2,626,227
Productos de Tipo Corriente	-	-	-	-	-	1,912,820
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,119,873	-	16,033,449	-	-	110,436,435
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	-	-	-	-	-	104,292,569
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	6,143,866
Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transf., Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	44,177,636	-	88,138,385	-	-	337,699
Otros Orígenes de Operación	2,792,921	5,713	5,713	-	-	-
Aplicación						
Servicios Personales	43,142,491	-	104,054,787	-	-	-
Materiales y Suministros	36,904,233	-	90,150,357	-	-	-
Servicios Generales	532,895	-	1,678,610	-	-	-
	5,618,727	-	11,792,761	-	-	-
Transf. Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	73,797	-	409,745	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	12,839	-	23,314	-	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Act. de Gestión	10,947,939	10,947,939	122,760	10,947,939	11,380,349	11,380,349
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión						
Origen						
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	-	-	-	-	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-	-	-	-	-
Aplicación						
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	-	-	-	-	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-	-	-	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Act. de Inversión	(3,517,639)	(3,517,639)	(3,517,639)	(3,517,639)	(3,517,639)	(3,517,639)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento						
Origen						
Endeudamiento Neto	-	-	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-	-	-
Externo	-	-	-	-	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-	-	-	-	-
Aplicación						
Servicios de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-	-	-
Externo	-	-	-	-	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-	-	-	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Act. de Financiamiento	7,430,300	7,430,300	7,430,300	7,430,300	7,430,300	7,430,300
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	10,919,890	10,919,890	10,919,890	10,919,890	10,919,890	10,919,890
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,380,349	11,380,349	11,380,349	11,380,349	11,380,349	11,380,349
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	18,810,649	18,810,649	18,810,649	18,810,649	18,810,649	18,810,649

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

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1 + A2 + A3)	47,160,940	54,090,430	54,060,730
A1. Ingresos de Libre Disposición	6,707,633	7,148,465	7,118,765
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	40,453,307	46,941,965	46,941,965
A3. Financiamiento Neto	-	-	-
B. Egresos Presupuestarios (B = B1 + B2)	46,240,464	43,140,828	41,568,930
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	46,240,464	43,140,828	41,568,930
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	-	-	-
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	-	-	-
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	920,476	10,949,602	12,491,800
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	920,476	10,949,602	12,491,800
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	920,476	10,949,602	12,491,800

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1 + E2)	-	-	-
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	-	-	-
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	-	-	-
IV. Balance Primario (IV = III + E)	920,476	10,949,602	12,491,800

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	-	-	-
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	-	-	-

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	6,707,633	7,148,465	7,118,765
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	46,240,464	43,140,828	41,568,930
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	-	-
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	(39,532,831)	(35,992,363)	(34,450,165)
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	(39,532,831)	(35,992,363)	(34,450,165)

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	40,453,307	46,941,965	46,941,965
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	-	-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	40,453,307	46,941,965	46,941,965
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	40,453,307	46,941,965	46,941,965

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

ACTIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**" PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2017 DE \$18,810,646.47 INTEGRADA POR LAS CUENTAS BANCARIAS QUE ÚTILIZA EL COLEGIO PARA SU OPERACIÓN FINANCIERA COMO SON :

CONCEPTO	RECURSOS	SALDO	NOTA
HSBC 4014848808	CUENTA ESTATAL	8,146,341.76	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES, Y EL SALDO SE INTEGRA POR LOS PASIVOS RECURSO PARA HACER FRENTE AL ADEUDO DE SEGURIDAD SOCIAL DE EJERCICIO ANTERIORES.
HSBC 4014848873	INGRESOS PROPIOS	2,616,152.80	EN ESTA CUENTA SE REGISTRA LA RECAUDACION DE LOS INGRESOS PROPIOS POR LOS CONCEPTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y SERVICIOS EDUCATIVOS, APLICADOS A LAS NECESIDADES DEL COLEGIO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO
BANCOMER 0159524118	CUENTA PUENTE FEDERAL Y ESTATAL	5,436,534.45	ES INTEGRADO POR LAS RETENCIONES AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LAS PLAZAS FEDERALES Y ESTATALES, POR LOS DIFERENTES CONCEPTO DE DE SEGURIDAD SOCIAL, VIA NÓMINA. A ESTA MISMA CUENTA SE TRASPASAN LOS MONTOS FEDERALES Y ESTATALES CORRESPONDIENTES A LAS APORTACIONES DEL COLEGIO.
HSBC 4058684416 Federal 2016	FEDERAL 2016	106,275.09	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSO DE FAETA DEL EJERCICIO 2016 CORRESPONDIENTES AL SUBSIDIO PARA SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN. CUENTA EN PROCESO DE CANCELACIÓN.
HSBC 4059308460 Federal 2017	FEDERAL 2017	2,342,900.27	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSO DE FAETA DEL EJERCICIO 2017 CORRESPONDIENTES AL SUBSIDIO PARA SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN
VARIOS	DIVERSOS RECURSOS	162,442.10	SE INTEGRA POR SALDOS DE DIVERSAS CUENTAS DEL COLEGIO
IMPORTE		\$ 18,810,646.47	

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

PASIVOS CONTIGENTES

PASIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "**PASIVO CIRCULANTE**" PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2017 DE 28,700,632.95 INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO	NOTA
SERVICIO PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	- 6,978,807.10	SON LAS RETENCIONES APLICADAS EN EL PAGO DE LA NÓMINA POR LOS CONCEPTOS DE SEGURIDAD SOCIAL
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	- 2,023,715.88	PASIVOS DE SERVICIOS BASICOS, HONORARIOS PROFESIONALES
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	- 14,212,299.15	PASIVOS INERENTES A LAS PRESTACIONES LABORALES, COMO RETENCIONES DE IMPUESTOS (ISR), RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL TANTO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	- 631,450.17	PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	- 4,854,360.65	SON LOS PASIVOS REGISTRADOS DE LOS RECURSOS QUE SE CONTROLAN PARA SER ENTREGADOS A LOS PLANTELES A CORTO PLAZO
IMPORTE	-\$ 28,700,632.95	