

EXPEDIENTE

CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS
LIV LEGISLATURA 2018 - 2021

RECIBIDO
29 ENE 2020

PRESIDENCIA DE LA MESA DIRECTIVA
FOLIO: 1073 HORA: 12:19
Carpeta



MORELOS
2018 - 2024



MORELOS
ANFITRION DEL MUNDO
Gobierno del Estado
2018 - 2024

Mesa Ejecutiva de la Cuenta Pública 2019
CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS
LIV LEGISLATURA 2018 - 2021

RECIBIDO
29 ENE 2020

DIP. ROSALINA MAZARI ESPIN
COMISION DE HACIENDA, PRESUPUESTO
Y CUENTA PUBLICA S.C.M

Dependencia:

Colegio de Educación Profesional Técnica
del Estado de Morelos

Sección:

Dirección General

Número de Oficio:

DGCM/043/2020

"2020, Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria"

Cuernavaca, Morelos; enero 29 de 2020

conalep
Estado de Morelos
Folio: 278
30 ENE 2020
SLA
SUB-DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN
EVALUACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

finam
13:08 hrs

RECIBIDO
DIP ALFONSO DE JESÚS SOTELO MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE LA MESA DIRECTIVA DEL
CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS
P R E S E N T E

DIRECCIÓN GENERAL
29 ENE 2020
Folio: 112
1:58 pm
JEFATURA DE PROYECTO DE
RECURSOS FINANCIEROS SLA
RECIBIDO

De conformidad con lo previsto en los artículos 32 y 84 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos y 52 de la Ley de Auditoría y Fiscalización del Estado de Morelos, con la representación legal de este Organismo, remito a través del presente la Cuenta Pública Anual del Ejercicio Fiscal 2019 del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos, misma que de conformidad con lo previsto por el artículo 47 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos se integran con los siguientes apartados:

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado Analítico del Activo
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos
- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa (Unidad Responsable)

ENTIDAD SUPERIOR DE
AUDITORIA Y FISCALIZACION
RECIBIDO
29 ENE 2020
FOLIO: 274 12:55



<http://www.conalepmorelos.edu.mx/>



Conalepmorelos



@Conalep_Morelos

<http://tramites.morelos.gob.mx>



MORELOS
2018 - 2024



MORELOS
ANFITRIÓN DEL MUNDO
Gobierno del Estado
2018-2024

- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación o Grupo Administrativo
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (Tipo de Gasto)
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Gasto por Categoría Programática (Modalidad)+ (Pp)
- Gasto por categoría Programática por Presentación Clasificación Funcional (Programa Presupuestario)
- Estado del Ejercicio del Presupuesto por Periodo (Niveles de la Estructura Administrativa)
- Balanza de Comprobación
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Notas a los Estados Financieros

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E

"Educación técnica para la equidad y el bienestar"

Conalep

MORELOS
DIRECCION GENERAL

MTRA. KARLA ALINE HERRERA ALONSO
DIRECTORA GENERAL

C.c.p.

C. Diputado Rosalina Mazari Espín. - Presidenta de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública del Congreso del Estado de Morelos. - Para su conocimiento.

Lic. América López Rodríguez. - Encargada de Despacho de la Auditoría General de la Entidad Superior de Auditoría y Fiscalización del Congreso del Estado de Morelos. - Mismo fin.

Lic. Sandra Gutiérrez Cervantes. - Subdirectora de Planeación, Evaluación y Administración de Recursos del Conalep Morelos. - Mismo fin.

C.P. Eva Edith Albarrán Salazar. - Jefa de Proyecto de Recursos Financieros del Conalep Morelos. - Mismo fin.

Minutorio/Expediente.

KAHA/SGC/ygv*



<http://www.conalepmorelos.edu.mx/>



Conalepmorelos



@Conalep_Morelos

<http://tramites.morelos.gob.mx>

Pintarco Etias Calles No. 13, Col. Club de Golf, C.P. 62030 Cuernavaca, Mor. Tel: (01777) 348 0343, 348 0387 y 348 5508

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DE ACTIVIDADES



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 Al 31 DIC 2019

Hoja : 1

Descripción Presenta x Rubro / Saldos Consolidados 20XN 20XN-1

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

-114,978,168

INGRESOS DE GESTIÓN

-18,921,939

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

-18,921,939

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

-95,909,493

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas

-95,909,493

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

-146,736

Ingresos Financieros

-146,736

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

116,513,174

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

114,034,299

SERVICIOS PERSONALES

100,052,953

MATERIALES Y SUMINISTROS

2,704,821

SERVICIOS GENERALES

11,276,525

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

312,890

Ayudas Sociales

312,890

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

2,165,986

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

2,165,986

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

1,535,006

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

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	SANDRA GUTERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACI	KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL

CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS
 LIV LEGISLATURA 2018 - 2021

RECIBIDO
 29 ENE 2020

DIP. ROSALINA MAZARI ESPIN
 COMISION DE HACIENDA, PRESUPUESTO
 Y CUENTA PUBLICA S.C.M

Recibo Copias Cuenta Publica Anual

CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS
 LIV LEGISLATURA 2018 - 2021

RECIBIDO
 29 ENE 2020

PRESIDENCIA DE LA MESA DIRECTIVA
 FOLIO: 1073 HORA: 12:19

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 Al 31 DIC 2019

Hoja : 1

Descripción Presenta x Rubro / Saldos Consolidados 20XN 20XN-1

ACTIVO	172,675,892	181,474,546
ACTIVO CIRCULANTE	14,086,572	12,156,567
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,560,245	10,068,068
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,519,687	2,081,859
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	6,640	6,640
ACTIVO NO CIRCULANTE	158,589,320	169,317,979
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	115,457,534	124,291,800
BIENES MUEBLES	60,322,315	60,211,557
ACTIVOS INTANGIBLES	314,166	314,166
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,504,695	-15,499,544
PASIVO	-18,705,025	-21,324,177
PASIVO CIRCULANTE	-18,705,025	-21,324,177
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-18,090,443	-20,706,714
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-254,800	-254,800
Otros Pasivos a Corto Plazo	-359,783	-362,663
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-153,970,867	-160,150,369
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-116,718,786	-125,315,539
Aportaciones	-116,718,786	-125,315,539
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-37,252,081	-34,834,830
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,535,006	
Resultados de Ejercicios Anteriores	-38,419,253	-34,529,085
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-367,834	-305,745
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	-172,675,892	-181,474,546

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

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 Al 31 DIC 2019

Hoja : 1

Concepto Presenta x Rubro / Saldos Consolidado Saldo Inicial Cargos Periodo Abonos Periodo Saldo Final Variac. Periodo

Concepto Presenta x Rubro / Saldos Consolidado	Saldo Inicial	Cargos Periodo	Abonos Periodo	Saldo Final	Variac. Periodo
ACTIVO	181,474,546	2,801,591,215	2,810,389,869	172,675,892	-8,798,654
ACTIVO CIRCULANTE	12,156,567	2,800,747,049	2,798,817,044	14,086,572	1,930,005
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,068,068	2,664,182,191	2,662,690,015	11,560,245	1,492,177
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,081,859	136,564,858	136,127,029	2,519,687	437,829
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	6,640			6,640	
ACTIVO NO CIRCULANTE	169,317,979	844,166	11,572,825	158,589,320	-10,728,659
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	124,291,800		8,834,266	115,457,534	-8,834,266
BIENES MUEBLES	60,211,557	838,173	727,416	60,322,315	110,757
ACTIVOS INTANGIBLES	314,166			314,166	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,499,544	5,993	2,011,144	-17,504,695	-2,005,151

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

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACI	KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 Al 31 DIC 2019

Hoja : 1

Concepto Presenta x Rubro / Saldos Consolidados Origen Aplicación

ACTIVO

-10,839,415

2,040,761

ACTIVO CIRCULANTE

1,930,004

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1,492,176

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

437,828

ACTIVO NO CIRCULANTE

-10,839,415

110,757

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

-8,834,265

BIENES MUEBLES

110,757

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

-2,005,150

PASIVO

2,619,151

PASIVO CIRCULANTE

2,619,151

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2,616,271

Otros Pasivos a Corto Plazo

2,880

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

10,131,758

-3,952,255

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

8,596,752

Aportaciones

8,596,752

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

1,535,006

-3,952,255

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

1,535,006

Resultados de Ejercicios Anteriores

-3,890,167

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

-62,088

Suma

1,911,494

-1,911,494

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

ELABORÓ	REVISÓ	VALIDÓ	AUTORIZÓ
ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019

Al

31 DIC 2019

Hoja : 1

Concepto

Presenta x Rubro / Saldos Consolidados

20XN

20XN-1

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN	-114,978,168
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-18,921,939
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-95,909,493
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-146,736
APLICACION	116,513,174
SERVICIOS PERSONALES	100,052,953
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,704,821
SERVICIOS GENERALES	11,276,525
Ayudas Sociales	312,890
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,165,986
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	-231,491,342

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN	175,779,849	184,503,357
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	115,457,534	124,291,800
Bienes Muebles	60,322,315	60,211,557
APLICACION	175,779,849	184,503,357
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	115,457,534	124,291,800
Bienes Muebles	60,322,315	60,211,557

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN
 ENDEUDAMIENTO NETO
APLICACION
 SERVICIOS DE LA DEUDA

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INCREMENTO / DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-231,491,342
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	10,068,068
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	11,560,245

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

ELABORÓ 	REVISÓ 	VALIDÓ 	AUTORIZÓ
ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA



Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 Al 31 DIC 2019

Hoja : 1

Presenta x Rubro / Saldos Consolidados	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 20XN-1	-125,315,539				-125,315,539
Aportaciones	-125,315,539				-125,315,539
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 20XN-1		-34,834,830			-34,834,830
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-34,529,085			-34,529,085
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-305,745			-305,745
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 20XN-1					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 20XN-1	-125,315,539	-34,834,830			-160,150,369
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 20XN	8,596,753				8,596,753
Aportaciones	8,596,753				8,596,753
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 20XN		-3,890,168	1,472,918		-2,417,250
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,535,006		1,535,006
Resultados de Ejercicios Anteriores		-3,890,168			-3,890,168
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-62,089		-62,089
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 20XN					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 20XN	-116,718,786	-38,724,998	1,472,918		-153,970,867

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

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS



Fecha : 24/01/2020 01 ENE 2019 AI 31 DIC 2019 Hoja : 1

Presenta x Rubro / Saldos Consolidado	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial Del Periodo	Saldo Final Del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			-362,663	-359,783
Títulos y Valores				
Arrendamiento Financieros			-362,663	-359,783
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			-362,663	-359,783
LARGO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos			-21,324,177	-18,705,025
TOTAL DE DEUDA Y OTROS PASIVOS			-21,686,839	-19,064,808

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

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE CURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

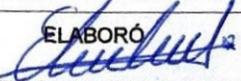
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 1

Estado Analítico de Ingresos

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019

Rubro de Ingreso	Estimado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Recaudado	% Avance Recau.	Diferencia
Ingresos por ventas de bienes y servicios	18,403,146.05	2,934,373.79	2,268,844.88	19,068,674.96	19,068,674.96	19,020,674.96	99.75	617,528.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,680,939.00	2,305,771.77	77,217.95	95,909,492.82	95,909,492.82	95,909,492.82	100.00	2,228,553.82
TOTALES	112,084,085.05	5,240,145.56	2,346,062.83	114,978,167.78	114,978,167.78	114,930,167.78		
							Ingresos Excedentes :	2,846,082.73

<p>ELABORÓ</p>  <p>ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO</p>	<p>REVISÓ</p>  <p>EVA EDITH ALBARRÁN SALAZAR JEFA DE PROYECTO DE RECURSOS</p>	<p>VALIDÓ</p>  <p>C. SANDRA GUTIÉRREZ CERVANT SUBDIRECTORA DE PLANEACIÓN</p>	<p>AUTORIZÓ</p>  <p>KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL</p>
--	---	---	---

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)



Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	98,453,328.00	15,089,833.43	13,490,208.62	100,052,952.81	100,052,952.81	91,371,702.95	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	44,381,067.93	2,319,350.62	2,789,442.27	43,910,976.28	43,910,976.28	43,890,824.91	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	3,294,711.96	1,542,167.81	1,270,541.78	3,566,337.99	3,566,337.99	3,502,669.99	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	15,836,926.71	2,487,953.82	1,973,484.36	16,351,396.17	16,351,396.17	12,002,698.54	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	11,381,309.91	1,279,856.70	1,827,966.35	10,833,200.26	10,833,200.26	9,820,737.84	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	16,825,128.54	6,903,367.40	4,345,299.84	19,383,196.10	19,383,196.10	17,237,250.41	0.00
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	6,734,182.95	557,137.08	1,283,474.02	6,007,846.01	6,007,846.01	4,917,521.26	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,345,517.17	2,071,115.82	1,711,812.43	2,704,820.56	2,704,820.56	2,417,565.10	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,424,722.28	1,106,453.35	1,015,332.37	1,515,843.26	1,515,843.26	1,377,107.24	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	133,900.00	107,717.77	115,455.84	126,161.93	126,161.93	126,161.93	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	146,789.68	50,794.06	121,450.66	76,133.08	76,133.08	76,133.08	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	212,000.00	53,362.04	196,149.99	69,212.05	69,212.05	69,212.05	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	12,000.00	5,367.78	12,000.01	5,367.77	5,367.77	5,367.77	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	329,175.00	63,048.23	154,396.60	237,826.63	237,826.63	237,826.63	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	86,930.21	185,056.18	95,126.96	176,859.43	176,859.43	176,859.43	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	499,316.41	1,900.00	497,416.41	497,416.41	348,896.97	0.00
SERVICIOS GENERALES	10,962,239.88	6,792,092.58	5,939,766.68	11,814,565.78	11,276,525.41	10,850,767.73	538,040.37
SERVICIOS BASICOS	2,002,778.96	109,506.02	586,209.18	1,526,075.80	1,526,075.80	1,522,947.80	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	85,617.39	0.00	85,617.39	85,617.39	85,617.39	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	6,231,315.09	956,967.72	3,231,383.13	3,956,899.68	3,956,899.68	3,921,957.00	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	628,824.28	632,162.59	592,099.59	668,887.28	668,887.28	668,887.28	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	851,292.23	3,259,277.17	599,426.50	3,511,142.90	2,973,102.53	2,799,102.53	538,040.37
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	70,000.00	118,267.80	70,000.00	118,267.80	118,267.80	118,267.80	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	431,500.00	150,473.98	385,439.93	196,534.05	196,534.05	196,534.05	0.00
SERVICIOS OFICIALES	462,000.00	264,179.38	474,182.50	251,996.88	251,996.88	251,996.88	0.00
OTROS SERVICIOS GÉNERALES	284,529.32	1,215,640.53	1,025.85	1,499,144.00	1,499,144.00	1,285,457.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	323,000.00	313,375.62	323,486.00	312,889.62	312,889.62	312,889.62	0.00
AYUDAS SOCIALES	323,000.00	313,375.62	323,486.00	312,889.62	312,889.62	312,889.62	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	92,939.01	0.00	92,939.01	34,079.01	34,079.01	58,860.00

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 2

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	9,280.00	0.00	9,280.00	9,280.00	9,280.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	58,860.00	0.00	58,860.00	0.00	0.00	58,860.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	24,799.01	0.00	24,799.01	24,799.01	24,799.01	0.00
TOTALES GLOBALES	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 1

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Clasificación Administrativa por Unidad Responsable

Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
DIRECCIÓN	5,077,805.07	1,040,096.14	845,794.87	5,272,106.34	5,273,108.54	4,821,011.01	-1,002.20
SPEAR	20,896,951.33	5,707,530.43	5,113,597.68	21,490,884.08	21,444,382.08	20,075,882.93	46,502.00
FORMACIÓN TÉCNICA	1,639,686.82	14,095.60	1,635,231.91	18,550.51	15,165.50	15,165.50	3,385.01
INFORMÁTICA	641,800.00	163,515.38	556,914.40	248,400.98	211,946.82	211,946.82	36,454.16
TEMIXCO	22,711,640.70	4,560,066.54	2,503,222.69	24,768,484.55	24,400,311.54	22,236,196.63	368,173.01
CUAUTLA	19,095,360.25	4,327,984.91	3,838,763.61	19,584,581.55	19,395,158.35	17,511,261.89	189,423.20
CUERNAVACA	20,645,836.92	3,492,463.97	2,845,672.78	21,292,628.11	21,296,013.12	19,581,951.00	-3,385.01
TEPOZTLAN	7,019,701.23	2,156,092.41	1,364,316.21	7,811,477.43	7,854,127.23	7,183,695.89	-42,649.80
JIUTEPEC	14,355,302.73	2,897,511.08	2,761,759.58	14,491,054.23	14,491,054.23	13,349,892.74	0.00
TOTALES GLOBALES	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 1

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Clasificación o Grupo Administrativo

Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	5,077,805.07	1,040,096.14	845,794.87	5,272,106.34	5,273,108.54	4,821,011.01	-1,002.20
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	20,896,951.33	5,707,530.43	5,113,597.68	21,490,884.08	21,444,382.08	20,075,882.93	46,502.00
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,639,686.82	14,095.60	1,635,231.91	18,550.51	15,165.50	15,165.50	3,385.01
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	641,800.00	163,515.38	556,914.40	248,400.98	211,946.82	211,946.82	36,454.16
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	22,711,640.70	4,560,066.54	2,503,222.69	24,768,484.55	24,400,311.54	22,236,196.63	368,173.01
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	19,095,360.25	4,327,984.91	3,838,763.61	19,584,581.55	19,395,158.35	17,511,261.89	189,423.20
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	20,645,836.92	3,492,463.97	2,845,672.78	21,292,628.11	21,296,013.12	19,581,951.00	-3,385.01
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	7,019,701.23	2,156,092.41	1,364,316.21	7,811,477.43	7,854,127.23	7,183,695.89	-42,649.80
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	14,355,302.73	2,897,511.08	2,761,759.58	14,491,054.23	14,491,054.23	13,349,892.74	0.00
TOTALES GLOBALES	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

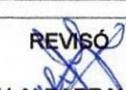
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 1

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
GASTO CORRIENTE	111,761,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,655,167.78	114,371,987.41	104,987,004.41	283,180.37
GASTO DE CAPITAL	323,000.00	0.00	0.00	323,000.00	9,280.00	0.00	313,720.00
TOTALES GLOBALES	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

ELABORÓ  ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ  EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ  SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ  KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
---	--	--	--

v6oct14

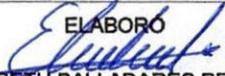
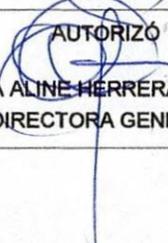
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)



Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	96,000.00	61,238.80	44,819.80	112,419.00	112,419.60	112,419.60	-0.60
DESARROLLO SOCIAL	111,988,085.05	24,298,117.66	21,420,453.93	114,865,748.78	114,268,847.81	104,874,584.81	596,900.97
	0.00	11,460.80	0.00	11,460.80	11,460.80	11,460.80	0.00
EDUCACIÓN	111,988,085.05	24,286,656.86	21,420,453.93	114,854,287.98	114,257,387.01	104,863,124.01	596,900.97
TOTALES GLOBALES	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

<p>ELABORÓ</p>  <p>ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO</p>	<p>REVISÓ</p>  <p>EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:</p>	<p>VALIDÓ</p>  <p>SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION</p>	<p>AUTORIZÓ</p>  <p>KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL</p>
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Emisión : 24/01/2020 Hoja : 1

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Gasto por Categoría Programática (Modalidad)+(Pp)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37
TOTALES GLOBALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
---	--	--	--

v6oct14

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Presentación Clasificación Funcional - Programa Presupuestario

(FI)	(FN)	(SF)	(AI)	(PP)	Denominación	Aprobado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio	
					01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	96,000.00	61,238.80	44,819.80	112,419.00	112,419.60	112,419.60	-0.60
2					DESARROLLO SOCIAL								
					1	FORMACIÓN DE PROFESIONALES TÉCNICOS Y PROFESIONALES TÉCNICOS BACHILLER							
					01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	0.00	11,460.80	0.00	11,460.80	11,460.80	11,460.80	0.00
2					DESARROLLO SOCIAL								
					5	EDUCACIÓN							
					1	Educación Básica							
					1	FORMACIÓN DE PROFESIONALES TÉCNICOS Y PROFESIONALES TÉCNICOS BACHILLER							
					01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	66,000.00	50,360.60	57,900.00	58,460.60	58,460.60	58,460.60	0.00
2					DESARROLLO SOCIAL								
					5	EDUCACIÓN							
					2	Educación Media Superior							
					01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	1,791.63	107,093.91	4,559.07	104,326.47	104,326.47	61,405.03	0.00
2					DESARROLLO SOCIAL								

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

DEL : 01/01/2019 AL : 31/12/2019



Presentación Clasificación Funcional - Programa Presupuestario

(FI) (FN) (SF) (AI) (PP)	Denominación	Aprobado	Ampliación	Reducción	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
5	EDUCACIÓN							
2	Educación Media Superior							
1	FORMACIÓN DE PROFESIONALES TÉCNICOS Y PROFESIONALES TÉCNICOS BACHILLER							
01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	111,920,293.42	24,004,149.23	21,357,994.86	114,566,447.79	113,969,546.82	104,618,205.26	596,900.97
2	DESARROLLO SOCIAL							
5	EDUCACIÓN							
3	Educación Superior							
1	FORMACIÓN DE PROFESIONALES TÉCNICOS Y PROFESIONALES TÉCNICOS BACHILLER							
01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	0.00	125,053.12	0.00	125,053.12	125,053.12	125,053.12	0.00
TOTAL GLOBALES		112,084,085.05	24,359,356.46	21,465,273.73	114,978,167.78	114,381,267.41	104,987,004.41	596,900.37

ELABORÓ ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO	REVISÓ EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:	VALIDÓ SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION	AUTORIZÓ KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Hoja : 1

Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 AI 31 DIC 2019



Concepto

Total de Ingresos Presupuestarios

114,978,167.78

Más Ingresos Contables No Presupuestarios

-146,735.75

Ingresos Financieros

-146,735.75

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

Otros Ingresos Contables No Presupuestarios

Menos Ingresos Presupuestarios No Contables

Aprovechamientos Patrimoniales

Ingresos Derivados de Financiamientos

Otros Ingresos Presupuestarios No Contables

Total de Ingresos Contables

114,831,432.03

v6oct14

<p>ELABORÓ</p> <p>ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO</p>	<p>REVISÓ</p> <p>EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:</p>	<p>VALIDÓ</p> <p>SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION</p>	<p>AUTORIZÓ</p> <p>KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL</p>
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Hoja : 1

Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 AI 31 DIC 2019



Concepto

Total de Egresos Presupuestarios		114,381,267.41
Menos Egresos Presupuestarios no Contables		2,738,899.57
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	76,133.08	
Materiales y Suministros	2,628,687.48	
Mobiliario y Equipo de Administración	9,280.00	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipos de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	24,799.01	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Concesión de Préstamos		
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 Presupuestarios No Contables		
Más Gastos Contables No Presupuestarios		2,165,985.78
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,165,985.78	
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 Presupuestarios		
Total de Gastos Contables		113,808,353.62

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Hoja : 2

Fecha : 24/01/2020

01 ENE 2019 AI 31 DIC 2019



Concepto

v6oct14

<p>ELABORÓ <i>[Signature]</i> ELIZABETH BALLADARES PEREIDA AUXILIAR FINANCIERO</p>	<p>REVISÓ <i>[Signature]</i> EVA EDITH ALBARRAN SALAZAR EFE DE PROYECTO DE RECURSO:</p>	<p>VALIDÓ <i>[Signature]</i> SANDRA GUTIERREZ CERVANTES JBDIRECTORA DE ADMINISTRACION</p>	<p>AUTORIZÓ <i>[Signature]</i> KARLA ALINE HERRERA ALONSO DIRECTORA GENERAL</p>
--	---	---	---

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2019

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de la captación de ingresos propios, así como las aportaciones federales y estatales.

El saldo que se refleja por la cantidad de \$11,560,244.95 (Once millones quinientos sesenta mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 95/100 M.N.), son recursos disponibles del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos para cubrir sus compromisos y se encuentran conformados de la siguiente manera:

CUENTA BANCARIA	IMPORTE
HSBC 4014848873 Ingresos Propios	1,588,233.68
Bancomer 0159524118	20,770.27
HSBC 4048434344 Depósitos Referenciados	16,808.55
HSBC 4059307991 Pagadora	428,966.65
HSBC 4061173126 Estatal 2018	4,796,230.13
HSBC 4062352117 Federal 2019	4,709,235.64
HSBC 6485314425 Inversión Ingresos Propios	0.01
HSBC 6485314433 Inversión Estatal	0.01
HSBC 6485314441 Inversión Federal	0.01
SUMA	\$ 11,560,244.95

Las cuentas HSBC 4048434344 Depósitos Referenciados, HSBC 4061173126 Estatal 2018 y HSBC 4062352117 Federal 2019, en estas cuentas bancarias se manejan la captación de los recursos para el manejo de presupuesto así con el pago de los compromisos (pasivos al cierre del ejercicio) por cada fuente de financiamiento, la cuenta HSBC 4059307991 Pagadora esta cuenta se aplican los pagos con diferentes fuentes de financiamiento, Bancomer 0159524118 en esta cuenta se transfieren las retenciones aplicadas a los empleados por concepto de seguridad social para el pago de las mismas, las cuentas 6485314425, 6485314433 y 6485314441 de la institución bancaria HSBC son cuentas de inversión del Colegio para un mejor manejo de los recursos.

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR

Los deudores diversos por la cantidad \$ 2,218,760.39 (dos millones doscientos dieciocho mil setecientos sesenta pesos 39/100 N.N.) y están integrados por los importes por recuperar y el derecho a recibir efectivo o equivalentes y se encuentran conformadas como a continuación se detallan:

DEUDORES DIVERSOS

DEUDORES DIVERSOS	IMPORTE
Gobierno del Estado (Ingresos pendientes de recaudar)	1,780,666.76
Banco HSBC (Devolución de comisiones bancarias)	1,104.34
Seguros Afirme S.A. de C.V. (Recuperación de seguro por siniestro)	436,989.29
	\$2,218,760.39

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto por aquellas cantidades que no son susceptibles de recuperación. Tanto estos activos como los intangibles tienen como objeto el generar beneficios, económicos o sociales, por los que es necesario se reconozcan el resultado en el mismo periodo. La depreciación tiene por objeto el reconocimiento del gasto correspondiente por su uso, que es el que genera el beneficio.

Concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

BIENES INMUEBLES

TERRENOS Y EDIFICIOS NO HABITABLES	IMPORTE
Terrenos	56,505,666.88
Edificios No Habitables	58,951,866.98
SUMA	\$ 115,457,533.86

Los predios de las instalaciones de los Planteles y Dirección General del Conalep Morelos, se encuentran registrados conforme a Valor Catastral emitida por cada dirección de Catastro de acuerdo al Municipio donde se encuentra Ubicada, integrada por Terrenos y Edificios por un valor de **\$115,457,533.86** (ciento quince millones cuatrocientos cincuenta y siete mil quinientos treinta y tres pesos 86/100 M.N.).

El valor histórico de los bienes muebles del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos asciende a **\$ 60,322,314.80** (Sesenta millones trescientos veintidós mil trescientos catorce pesos 80/100 M.N.), constituido por las adquisiciones previo acuerdo del H. Junta Directiva y conformado de la siguiente manera:

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

BIENES MUEBLES

BIENES MUEBLES	IMPORTE
Mobiliario y equipo de administración	17,495,861.61
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	33,970,811.32
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	30,259.71
Equipo de transporte	2,978,202.00
Maquinaria otros equipos y herramientas	5,681,156.77
Colecciones obras de arte y objetos valiosos	166,023.39
SUMA	\$ 60,322,314.80

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES

DEPRECIACIONES DE BIENES MUEBLES	IMPORTE
Depreciaciones de bienes muebles	-17,504,695.18
SUMA	\$-17,504,695.18

El valor de las depreciaciones acumulada de los bienes por los ejercicios del 2012 al 31 de diciembre de 2019, se aplica a la subcuenta de "depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes".

El método de depreciación, tasas de depreciación y criterios de aplicación se elaboraron conforme a los parámetros de la "Guía de vida útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" emitidos por la CONAC.

ACTIVOS INTANGIBLES

Se integra por Software y Licencias adquiridas por el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos por la cantidad de \$ 314,166.16 (Trescientos catorce mil ciento sesenta y seis pesos 16/100 M.N.).

ACTIVOS INTANGIBLES	IMPORTE
Software	299,676.16
Licencias Informáticas e Intelectuales	14,490.00
SUMA	\$314,166.16

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos con motivo de remuneraciones por pagar, adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo, administrativo y docente por las remuneraciones por trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo I artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes. Y por los importes correspondientes de Impuesto Sobre Nómina y que asciende a la cantidad de **-\$18,705,025.37** (Dieciocho millones setecientos cinco mil veinticinco pesos 37/100 M.N.). Así como pasivos contingentes por demandas laborales que a la fecha no cuentan con techo presupuestal.

PASIVOS	IMPORTE
Servicios personales por pagar	-7,887,293.26
Proveedores por pagar a corto plazo	-2,555,103.98
Retenciones sobre nómina	-3,948,138.17
Otras cuentas por pagar a corto plazo	-3,699,907.44
Fondos y bienes de terceros en garantía	-254,800.00
Otros pasivos circulantes	-359,782.52
SUMA	-\$18,705,025.37

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	IMPORTE
Nómina por pagar Dirección General	- 597,811.96
Nómina por pagar Temixco	- 1,197,404.65
Nómina por pagar Cuautla	- 977,417.43
Nómina por pagar Cuernavaca	- 722,887.06
Nómina por pagar Tepoztlán	- 441,692.72
Nómina por pagar Jiutepec	- 303,706.77
Nómina por pagar Recursos Humanos	- 1,525,467.01
Remuneraciones por pagar al personal de Dirección General	890,950.34
Remuneraciones por pagar al personal de Temixco	- 742,913.03
Remuneraciones por pagar al personal de Cuautla	- 627,281.36
Remuneraciones por pagar al personal de Cuernavaca	- 732,880.00
Remuneraciones por pagar al personal de Tepoztlán	- 338,499.14
Remuneraciones por pagar al personal de Jiutepec	- 544,361.94
Remuneraciones adicionales por pagar a corto plazo	2,592.21
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	-28,512.74
SUMA	-\$7,887,293.26

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO
DE MORELOS**

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	IMPORTE
Proveedores Dirección General	- 942,778.75
Proveedores Temixco	- 493,928.51
Proveedores Cuautla	77,629.94
Proveedores Cuernavaca	- 245,766.29
Proveedores Tepoztlán	- 190,361.31
Proveedores Jiutepec	- 96,947.40
Proveedores Recursos Humanos	- 700,603.63
Proveedores Recursos Materiales	- 38,906.13
Proveedores Capacitación	11,360.00
Proveedores Informática	- 34,801.90
SUMA	-\$2,555,103.98

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	IMPORTE
10% ISR Honorarios Profesionales	- 29,010.18
ISR Honorarios Asimilables	- 75,982.25
Seguro de Cesantía En Edad Avanzada Y Vejez	- 158,933.24
Aportaciones ISSSTE	- 28,037.58
5% FOVISSSTE	- 248,992.49
2% SAR	- 101,411.28
Seguro de Cesantía En Edad Avanzada Y Vejez Docentes	- 142,592.20
Aportaciones Al SAR 2% Docentes	- 89,821.82
5% FOVISSSTE Docentes	- 224,554.63
Aportaciones ISSSTE Docentes	- 929.31
Crédito Promobien	0.11
Seguro de Cesantía En Edad Avanzada Y Vejez	- 284,048.52
Seguro de Cesantía En Edad Avanzada Y Vejez Docentes	- 279,748.35
Impuestos Sobre Sueldos Docentes	- 320,303.52
Impuestos Sobre Sueldos Administrativos	-1,963,772.91
SUMA	-\$3,948,138.17

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	IMPORTE
Dirección General	- 2,140,827.83
Acreedores Diversos Temixco	- 287,236.44
Plantel Cuautla	- 365,600.54
Plantel Cuernavaca	- 309,404.77
Plantel Tepoztlán	- 109,050.08
Plantel Jiutepec	- 288,437.04
Planteles	- 174,077.96
Pensión Alimenticia	- 25,272.78
SUMA	-\$3,699,907.44

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	IMPORTE
Ahorro Solidario Dirección General	- 176,250.37
Ahorro Solidario Temixco	- 39,680.99
Ahorro Solidario Cuautla	- 39,679.75
Ahorro Solidario Cuernavaca	- 3,978.88
Ahorro Solidario Tepoztlán	3,903.84
Ahorro Solidario Jiutepec	- 38,264.48
Aportaciones Ahorro Solidario	- 65,831.89
SUMA	-\$359,782.52

PATRIMONIO Y APORTACIONES

Se integra por la cantidad de **-\$155,873,706.87** (ciento cincuenta y cinco millones ochocientos setenta y tres mil setecientos y seis pesos 87/100 M.N.), correspondientes a los bienes muebles e inmuebles propiedad del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos, que se encuentran registrados a valor catastral al 31 de diciembre de 2019 así como el resultado de ejercicios anteriores.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO	IMPORTE
Aportaciones	-116,718,786.08
Resultado de ejercicios anteriores	-38,787,086.94
Reclasificación de resultados ejercicios anteriores	-367,833.85
SUMA	-\$155,873,706.87