

**CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)**

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	2015	2014		2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
INGRESOS DE GESTIÓN			GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,819,031.89	4,236,444.06	Servicios Personales	22,475,213.78	23,418,621.13
			Materiales y Suministros	38,786.12	18,862.10
			Servicios Generales	371,719.94	785,672.74
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	22,950,483.54	29,955,103.34	Ayudas Sociales	2,000.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS					
Otros Ingresos y Beneficios Varios	934,334.75	-2,929.06			
Total de Ingresos	26,703,850.18	34,188,618.34	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	46,781.16	
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,934,501.00	24,223,155.97
			Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	3,769,349.18	9,965,462.37

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

Director de Administración y Finanzas

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,455,702.04	9,827,216.85
Efectivo y Equivalentes	24,732,945.51	7,933,978.41	Total de PASIVO CIRCULANTE	13,455,702.04	9,827,216.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	170,521.55	962,107.66	TOTAL PASIVO	13,455,702.04	9,827,216.85
Almacenes	1,431,718.16	1,467,729.04	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Otros Activos Circulantes	387,048.72	387,048.72	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Total de ACTIVO CIRCULANTE	26,722,233.94	10,750,863.83	Aportaciones	767,035.53	
ACTIVO NO CIRCULANTE			Donaciones de Capital	37,984,722.67	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	163,540,835.50	161,966,514.87	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Muebles	109,449,439.19	107,045,635.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	58,647,654.09	52,029,328.52
Activos Intangibles	12,620.80		Revalúos	61,380,772.65	61,380,772.65
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-152,965,929.96	-111,155,611.91	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-25,476,687.51	158,780,184.94
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	120,036,965.53	157,856,537.96	Total Hacienda Publica/Patrimonio	133,303,497.43	158,780,184.94
TOTAL DE ACTIVOS	146,759,199.47	168,607,401.79	Total Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	146,759,199.47	168,607,401.79

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

Director de Administración y Finanzas

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	16,574,416.95		PASIVO	7,765,347.98
ACTIVO CIRCULANTE	17,995,058.98		PASIVO CIRCULANTE	7,765,347.98
Efectivo y Equivalentes	17,858,289.94		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,765,347.98
Bancos/Tesorería	1,134,266.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	11,910.34
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	16,724,023.94		Proveedores por Pagar a Corto Plazo	66,003.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	80,230.63		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,733,402.44
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	333.04		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,977,852.61
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	79,897.59		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	24,339,764.93
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	49,389.59		HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	24,339,764.93
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	49,389.59		Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	24,339,764.93
Almacenes	7,148.82			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	7,148.82			
ACTIVO NO CIRCULANTE		1,420,642.03		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,574,320.63		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		1,574,320.63		
Bienes Muebles		808,266.11		
Mobiliario y Equipo de Administración		459,910.95		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		8,242.96		
Vehículos y Equipo de Transporte		282,589.59		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		57,522.61		
Activos Intangibles		12,620.80		
Software		12,620.80		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	974,565.51			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	974,565.51			

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

Director de Administración y Finanzas

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4= (1+2-3)	Variación del Periodo (1-4)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	44,717,292.92	1,157,787,977.28	1,175,783,036.26	26,722,233.94	-17,995,058.98
Efectivo y Equivalentes	42,591,235.45	1,156,709,797.53	1,174,568,087.47	24,732,945.51	-17,858,289.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	250,752.18	1,077,969.27	1,158,199.90	170,521.55	-80,230.63
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	49,389.59	0.00	49,389.59	0.00	-49,389.59
Almacenes	1,438,866.98	210.48	7,359.30	1,431,718.16	-7,148.82
Otros Activos Circulantes	387,048.72	0.00	0.00	387,048.72	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	118,616,323.50	2,402,955.01	982,312.98	120,036,965.53	1,420,642.03
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	161,966,514.87	1,574,320.63	0.00	163,540,835.50	1,574,320.63
Bienes Muebles	108,641,173.08	816,013.58	7,747.47	109,449,439.19	808,266.11
Activos Intangibles	0.00	12,620.80	0.00	12,620.80	12,620.80
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-151,991,364.45	0.00	974,565.51	-152,965,929.96	-974,565.51
TOTAL DEL ACTIVO	163,333,616.42	1,160,190,932.29	1,176,765,349.24	146,759,199.47	-16,574,416.95

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director de Administración y Finanzas

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institucion o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			5,690,354.06	13,455,702.04
Total Deuda y Otros Pasivos			5,690,354.06	13,455,702.04

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

 Director de Administración y Finanzas

 Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	Hacienda Publica / Patrimonio Contibuido	Hacienda Publica / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambio de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	38,751,758.20	0.00	0.00	0.00	38,751,758.20
Aportaciones	767,035.53	0.00	0.00	0.00	767,035.53
Donaciones de Capital	37,984,722.67	0.00	0.00	0.00	37,984,722.67
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	52,029,328.52	6,618,325.57	61,380,772.65	120,028,426.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	6,618,325.57	0.00	6,618,325.57
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	52,029,328.52	0.00	0.00	52,029,328.52
Revalúos	0.00	0.00	0.00	61,380,772.65	61,380,772.65
Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	38,751,758.20	52,029,328.52	6,618,325.57	61,380,772.65	158,780,184.94
Cambios en la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0.00	6,618,325.57	-32,095,013.08	0.00	-25,476,687.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	-32,095,013.08	0.00	-32,095,013.08
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,618,325.57	0.00	0.00	6,618,325.57
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio 2015	38,751,758.20	58,647,654.09	-25,476,687.51	61,380,772.65	133,303,497.43

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director de Administración y Finanzas

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			APORTACIONES	0.00	0.00
Origen			CONVENIOS	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES Y MEJORAS	0.00	0.00	OTROS GASTOS	36,238,498.56	537,886.66
DERECHOS	0.00	0.00	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	-25,663,417.14	-14,270,712.52
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00			
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	453,998.70	2,076,036.27			
OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTER	0.00	0.00			
PARTICIPACIONES	0.00	0.00			
APORTACIONES	0.00	0.00			
CONVENIOS	0.00	0.00			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	36,578,126.39	-3,369.75			
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PI	0.00	0.00			
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00			
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	71,205,443.88	59,872,269.76			
AYUDAS SOCIALES	182,021.95	1,701,733.18			
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00			
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00			
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00			
COSTO POR COBERTURA	0.00	0.00			
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00			
EST., DEPREC., DETERIOROS, OBSOLENCIA Y ARMONIZAC	-2,647,304.42	-109,789.80			
PROVISIONES	0.00	0.00			
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00			
AUM.POR INSUFICIENCIA DE EST.POR PERDIDA O DET.U O	0.00	0.00			
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DEPROVISIONES	0.00	0.00			
Aplicación					
SERVICIOS PERSONALES	84,206,870.25	72,769,048.76			
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,991,944.50	900,369.19			
SERVICIOS GENERALES	5,925,790.33	3,529,573.65			
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PI	0.00	0.00			
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00			
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00			
AYUDAS SOCIALES	72,600.00	70,713.92			
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00			
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATC	0.00	0.00			
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00			
DONATIVO	0.00	0.00			
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00			
PARTICIPACIONES	0.00	0.00			

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director de Administración y Finanzas

Director General

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ENTE PÚBLICO:

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión					
Origen					
CONTRIBUCIONES DE CAPITAL	0.00	0.00			
VENTA DE ACTIVOS FISICOS	7,747.47	5,275,166.12			
OTROS (ORIGEN INVERSION)	0.00	0.00			
Aplicación					
BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	816,013.58	3,718,304.65			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (OBRA PUBLICA)	1,574,320.63	0.00			
OTROS (APLIC INVERSION)	12,620.80	0.00			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversion	-2,395,207.54	1,556,861.47			
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento					
Origen					
ENDEUDAMIENTO NETO INTERNO	0.00	0.00			
ENDEUDAMIENTO NETO EXTERNO	0.00	0.00			
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	176,274,811.12	142,346,508.04			
DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,214,948.79	445,864.36			
Aplicación					
INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,078,179.75	920,603.48			
SERVICIOS DE LA DEUDA INTERNO	0.00	0.00			
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	168,509,463.14	138,355,815.61			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,902,117.02	3,515,953.31			
Incremento/Dismunición Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-20,156,507.66	-9,197,897.74			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	42,591,235.45	20,064,752.13			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	24,732,945.51	7,933,978.41			

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

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director de Administración y Finanzas

Director General



CONALEP SINALOA CONSOLIDADO
PASIVOS CONTINGENTES DELCUARTO TRIMESTRE
OCTUBRE A DICIEMBRE2015

ID	NOMBRE	OBSERVACIONES	FECHA	STATUS
----	--------	---------------	-------	--------

**COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SINALOA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015**

1.- Entidad

1a) Actividad

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sinaloa –CONALEP SINALOA-, se creó como un organismo público descentralizado del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, según decreto emitido por el Gobierno del Estado de Sinaloa del 18 de Noviembre de 1998, publicado en el Diario Oficial del Estado el día 18 del mismo mes y año. El Colegio tiene por objeto el contribuir al desarrollo nacional mediante la formación de técnicos profesionales calificados, conforme a los requerimientos y necesidades que demanda el sistema productivo del país.

Para cumplir con sus fines, la entidad ópera con 15 planteles y 5 extensiones, establecidos en los Municipios de Sinaloa, con una población estudiantil estimada en 8,502 alumnos, con una administración centralizada, cuyas oficinas se localizan en Paseo Niños Héroe No. 684 Ote. Colonia Centro, Culiacán, Sinaloa.

La administración del Colegio está a cargo de su Junta Directiva, que es el Órgano de Gobierno del Colegio, y de un Director General.

Los directores de los planteles, en el ámbito de sus respectivas competencias, tienen a su cargo la administración de los mismos y ejercen las atribuciones que les confiere el decreto de creación.

El patrimonio del Colegio está constituido por:

- I.- Los subsidios que le otorga el Gobierno Federal a través del ramo XXXIII y Otros, El Gobierno del Estados y Municipios.*
- II.- Las aportaciones, legados y donaciones que en su favor se otorgan.*
- III.- Los bienes que adquiere o que se le otorgan para su funcionamiento.*
- IV.- Los demás ingresos que percibe por cualquier otro título legal.*

1b) Marco laboral.

Las relaciones de trabajo entre el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sinaloa y sus trabajadores, se rigen por la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional, así como por las “Condiciones Generales de Trabajo” acordadas entre el titular del CONALEP y los trabajadores de base a su servicio, representados por el Sindicato Único de Trabajadores del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica, suscritas en Metepec, Estado de México, el 28 de febrero de 1994.

Se consideran trabajadores de confianza: El Director General, los Directores de Planteles y en general el personal académico o administrativo que desempeñe tareas directivas, de inspección, supervisión o vigilancia, de acuerdo con lo previsto en el artículo 5° de la Ley mencionada anteriormente.

1c) Régimen fiscal.

El Colegio, por su estructura jurídica y actividades de interés social que desarrolla en materia de impartición de educación profesional técnica a nivel de postsecundaria, no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta, por estar clasificado en el Título III “De las Personas Morales no Contribuyentes”.

Asimismo, no es sujeto del Impuesto Empresarial a Tasa Única, según el Artículo 4° de la Ley en comentario ni de la Participación de Utilidades a los Trabajadores.

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, el Colegio únicamente acepta la traslación de dicho impuesto en la adquisición de bienes y servicios propios de su operación.

Las obligaciones fiscales que tiene el Colegio, se concretan a su carácter de retenedor y entero del Impuesto Sobre la Renta en lo referente al Título VI, capítulos I, II y III, “Ingresos por Salarios y en General por un Servicio Personal Subordinado”, “Ingresos por Actividades Profesionales” e “Ingresos por Arrendamiento y en General por otorgar el Uso o Gocé Temporal de Bienes Inmuebles”.

1d) Federalización de la Entidad.

El 6 de agosto de 1997 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el “Programa para un Nuevo Federalismo 1995-2000”, entre cuyos objetivos fundamentales se incluye una profunda redistribución de facultades, funciones, responsabilidades y recursos del Gobierno Federal hacia el Gobierno Estatal. De esta manera, en el ámbito del sector Educación Pública se dispuso, entre otras líneas de acción, la transferencia de los servicios de educación tecnológica en los niveles medio superior y superior.

Por tal motivo, a partir del año 1998 el CONALEP realizó las acciones tendientes a federalizar sus funciones bajo dos vertientes de actuación:

- a) La primera, de carácter estatal, dedicada a la constitución de un Organismo Público Descentralizado (OPD) en la entidad federativa, con personalidad jurídica y patrimonio propios, el cual recibió los recursos humanos, financieros y materiales, así como las funciones y atribuciones que tenían encomendadas las representaciones regionales y estatales, planteles y centros de asistencia y servicios tecnológicos, en los términos de su estatuto orgánico.*
- b) En segundo lugar, las oficinas centrales de CONALEP actúan como un órgano rector, a nivel nacional, del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica, supervisando y coordinando los esfuerzos de los OPD's.*

1e) Base de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros se presentan con base a principios de contabilidad gubernamental autorizados por la Secretaría de Finanzas los cuáles en lo general son coincidentes con las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), excepto porque dichas reglas no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera y no observan lo relativo a la normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos, vigentes a partir de 2004. (Disposiciones contenidas en la circular Técnica NIF-06-Bis apartado "D" emitida conjuntamente por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de la Función Pública, la cuál reconoce parcialmente los efectos de inflación).

No existen partidas especiales referentes a registros, actualizaciones, recargos ni eventos extraordinarios, que pudiese afectar ó modificar las cifras y la información contenida dentro de los estados financieros.

2.- Resumen de las principales políticas contables y financieras.

2a). Efectivo y valores de realización inmediata.

El fondo fijo de caja se encuentra integrado por un importe definido en cada uno de los planteles del estado y otro en la Dirección General para los gastos menores.

La cuenta de Bancos se integra con una cuenta de ingresos para cada plantel y en la Dirección General las necesarias para el manejo correcto del Colegio.

Las inversiones se presentan en el estado de situación financiera valuados al costo de adquisición, que es inferior al de mercado; los intereses se reconocen como ingresos cuando se devengan.

2b). Propiedades y equipo.

Las adquisiciones de terrenos, edificios y construcciones, así como equipo y mobiliario en planteles y oficinas, se registran a su valor de adquisición.

Los edificios y construcciones que son aportados a través del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas (CAPFCE), se reconocen como activos fijos y patrimonio de la Entidad hasta que se obtiene el acta de entrega para la posesión del edificio y se valúan según estimación del costo de construcción proporcionada por el propio CAPFCE.

2c) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Con el objeto de satisfacer sus necesidades de información, la Entidad actualiza los rubros de propiedades, equipos y su depreciación relativa aplicando la metodología contenida en la Circular Técnica NIF-06-BIS "A", emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo para entidades y dependencias públicas, de acuerdo a Índices Específicos y al Índice Nacional de Precios al Consumidor, aplicados al promedio de los valores de los bienes adquiridos hasta el año anterior.

No obstante, las Normas de Información Financiera establecen también la disposición de actualizar los componentes del patrimonio, determinar el efecto por posición monetaria, el costo integral de financiamiento y la presentación de los estados financieros comparativos a cifras del cierre del último balance. Adicionalmente, las Normas de Información Financiera requieren la aplicación de las disposiciones del Boletín B-12, emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, para la preparación del estado de cambios en la posición financiera.

La depreciación se calcula aplicando el método de línea recta con las tasas de depreciación determinadas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta para los activos, de acuerdo a instrucciones contenidas en la misma circular técnica NIF-06-BIS "A", la Entidad reconoce en los resultados del año el efecto de la depreciación sobre el valor revaluado de sus activos, registrando el superávit por actualización neto de dicha depreciación.

2d).- Patrimonio

Las afectaciones por aportaciones del Gobierno Estatal, Federal y Donaciones se generan por los incrementos y disminuciones en los rubros de inmuebles, y equipo, y corresponden, principalmente, en el caso de incrementos, al subsidio de inversión y a las aportaciones realizadas al Colegio por parte del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas (CAPFCE). En el caso de disminuciones son aplicadas en el ejercicio, éstas corresponden principalmente a lo siguiente:

- 1.- El Comité de Bienes Muebles del Colegio y la Unidad de Transparencia y Rendición de Cuentas a través de la Contraloría de Gobierno del Estado autorizan la baja de los muebles y equipos que es necesario cancelar como resultado del Programa de depuración de los Bienes de Activo Fijo.

2e). Obligaciones de carácter laboral.

Las indemnizaciones y haberes de retiro se aplican a resultados en el ejercicio en que ocurren. Los principios de contabilidad generalmente aceptados requieren la cuantificación de los pasivos laborales a favor del personal, con base en las disposiciones contenidas en el boletín D-3, sin embargo, dichos pasivos no se han cuantificado, toda vez que las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo, emitieron la Circular Técnica NIF-08 BIS, por medio de la cual informan que las entidades pertenecientes al Gobierno Federal, cuyas relaciones de trabajo se rigen por el Apartado "B" del Artículo 123 Constitucional y su legislación reglamentaria, en principio no reconocerán pasivos por obligaciones laborales al retiro de sus trabajadores.

2f). Aportaciones del Gobierno Estatal y Federal.

El subsidio de operación otorgado por el Gobierno Estatal y Federal se reconoce como un ingreso del año en que se otorga; la parte presupuestada no aportada en el año se presenta como una cuenta por cobrar en el estado de situación financiera.

Se reconocen en el patrimonio de la Entidad las aportaciones que otorgan el Gobierno Estatal y Federal, bajo las siguientes modalidades:

- Aportaciones de inversión.- Cuando corresponden a recursos presupuestales fiscales destinados a la adquisición de mobiliario y equipo.
- CAPFCE.- Es la aportación relativa a edificios y obras para planteles construidos por ese organismo.

El Colegio Nacional de educación profesional Técnica administra la Programación y ejercicio del Capítulo 5000 "Inversión", que se presenta como remesas en especie.

Derivado de la administración Presupuestal de los Recursos Propios se ha permitido realizar Inversión en Modernización de Activos Fijos.

2g). Ingresos por servicios educativos.

Los ingresos por servicios educativos se reconocen al momento de su cobro.

El sistema de cobros de Colegiaturas en Planteles se realiza en base a Salarios Mínimos

Para un mejor control a partir de 1998 la entidad clasifico sus ingresos propios de acuerdo al concepto que genera el ingreso en:

*Ingresos por Servicios Educativos.
Ingresos por Capacitación.
Ingresos por Servicios Adicionales.
Otros Ingresos*

2h). Otros Ingresos.

Esta compuesto por los ingresos por servicios adicionales y otros ingreso obtenidos que no tienen que ver con la actividad directa del Colegio.

3.- Inventarios.

El saldo de esta cuenta corresponde Almacén de Mercancías, Material Didáctico y Uniformes Escolares para el personal y alumnos.

4.- Terrenos.

Los terrenos registrados corresponden a predios donde se ubican diversos inmuebles de planteles del organismo. El Colegio Estatal ha regularizado y cuenta con documentos públicos y/o privados que, jurídicamente, demuestran la propiedad a favor del CONALEP SINALOA.

Lic. José Wuascar Torres Gálvez
Director de Administración y Finanzas

Lic. Alejandro Higuera Osuna
Director General

CONALEP SINALOA CONSOLIDADO

PASEO NIÑOS HEROES #684 ORIENTE , CULIACAN, SINALOA. CEP981118GJ0

NOTAS DE MEMORIA A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	263,979,947.94
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	24,588,493.87
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	19,509,066.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	233,920.59
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	233,764.08
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	270,040,323.21

TOTAL **578,585,515.69**

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	6,833,822.99
8150	Ley de Ingresos Recaudada	281,734,618.82
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	263,979,949.37
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	26,037,124.51

TOTAL **578,585,515.69**

LIC. JOSÉ WUASCAR TORRES GALVEZ

Director de Administración y Finanzas

LIC. ALEJANDRO HIGUERA OSUNA

Director General



COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE
SINALOA

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

EFFECTIVO E EQUIVALENTE

El saldo de bancos se integra de la siguiente manera:

Institución	Cuenta	Importe
Banorte	Banorte 6493	\$ 3,404.27
Santander	65505087920	\$ 38,614.03
Banorte	Banorte 2173	\$ 6,376.09
Santander	65505088576	\$ 63,297.60
Banorte	Banorte 2155	\$ 2,292.44
Santander	65505088667	\$ 34,547.84
Banorte	Banorte 2089	\$ 10,181.39
Santander	65505088272	\$ 5,666.80
Banorte	Banorte 0808	\$ 3,723.10
Santander	65505088380	\$ 61,173.80
Banorte	Banorte 2100	\$ 8,896.44
Santander	65505088471	\$ 302.20
Banorte	Banorte 6475	\$ 5,002.99
Santander	65505088758	\$ 4,534.80
Banorte	Banorte 6514	\$ 3,526.86
Banorte	Banorte 6569	\$ 3,217.62
Santander	65505088042	\$ 113,363.66
Banorte	Banorte 6523	\$ 2,902.46
Banorte	Banorte 2098	\$ 2,220.35
Banorte	Banorte 2191	\$ 4,774.23
Banorte	Banorte 7067	\$ 3,406.13
Santander	65505087888	\$ 62,830.20
Banorte	Banorte 0208280796	\$ 4,802.62
Santander	65505088437	\$ 79,691.62
Banorte	Banorte 7094	\$ 2,548.52
Banamex	Banamex 42931	\$ 3,313.05
Banorte	Banorte 6439	\$ 0.00
Banorte	Banorte 6402	\$ 3,492.14
Banorte	Banorte 7795	\$ 197,375.61
Banorte	Banorte 9419	\$ 149,294.67
Banorte	Banorte 9971	\$ 2,163,220.33
Banorte	Banorte 8175	\$ 59,842.80
Banorte	Banorte 0422	\$ 0.00
Banorte	Banorte 4662	\$ 122,009.78
HSBC	HSBC 5755	\$ 2,364.49
Banorte	Banorte 8345	\$ 3,444,481.84
Banorte	Banorte 6876	\$ 177,671.07
Banorte	Banorte 9987	\$ 0.00
Banorte	Banorte 4829	\$ 3,581.87
Banorte	Banorte 3645	\$ 5,000.00
	Suma:	\$ 6,862,945.51



COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SINALOA

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

El saldo de deudores diversos por cobrar a corto plazo se integra como sigue:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

	Importe	A 90días	A 180 días	+365 días
GASTOS POR COMPROBAR	169,128.89	12,427.22	13,077.27	143,624.40
TOTAL	\$ 169,128.89	\$ 12,427.22	\$ 13,077.27	\$ 143,624.40

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Los pagos anticipados fueron efectuados para la adquisición de:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

AF BANREGIO, S.A. DE C.V. SOFOM, E.R.	49,389.59
	\$49,389.59

ACTIVO NO CIRCULANTE

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	VARIACION
001222-DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -
BIENES INMUEBLES			
001231-TERRENOS	\$ 50,665,122.91	\$ 50,665,122.91	\$ -
001233-EDIFICIOS	\$ 111,301,391.96	\$ 111,301,391.96	\$ -
001235-CONSTRUCCIONES EN PREOCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$ -	\$ 1,574,320.63	\$ 1,574,320.63
001236-CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -
001241-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 21,537,290.85	\$ 21,997,201.80	\$ 459,910.95
1242-MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 84,854,689.05	\$ 84,862,932.01	\$ 8,242.96
1243-EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -	\$ -	\$ -
1244-VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,766,504.47	\$ 2,049,094.06	\$ 282,589.59
1246-MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 435,949.98	\$ 493,472.59	\$ 57,522.61
ACTIVOS INTANGIBLES			
001247-COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 46,738.73	\$ 46,738.73	\$ -
001251-SOFTWARE	\$ -	\$ 12,620.80	\$ 12,620.80
1260-DEPRECIACIONES DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES			
001261-DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$ 61,753,773.00	-\$ 61,753,773.00	\$ -
001263-DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 90,237,591.45	-\$ 91,212,156.96	\$ -974,565.51
001279-OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$118,616,323.50	\$ 120,036,965.53	\$ 1,420,642.03

PASIVO CIRCULANTE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	VARIACION
002111-SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 11,910.34	\$ 0.00	\$ 11,910.34
002112-PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 166,441.85	\$ 232,445.12	\$ 66,003.27
002117-RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,319,012.58	\$ 9,052,415.02	\$ 4,733,402.44
002119-OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,192,989.29	\$ 4,170,841.90	\$ 2,977,852.61
TOTAL	\$ 5,690,354.06	\$ 13,455,702.04	\$ 7,789,168.66

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

3110 APORTACIONES

	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	VARIACION
003111-APORTACIONES			
00001-CONSTRUCCIONES CAPFCE	\$ 767,035.53	\$ 767,035.53	\$ -
003121-DONACIONES DE CAPITAL			
00001-BIENES MUEBLES	\$ 3,765,000.03	\$ 3,765,000.03	\$ -
00002-BIENES INMUEBLES	\$ 2,444,306.53	\$ 2,444,306.53	\$ -
00003-BIENES MUEBLES PARA EL PAZM	\$ -	\$ -	\$ -
00004-DONACIONES OTROGADAS	\$ 25,411,469.61	\$ 25,411,469.61	\$ -
00005-DONACIONES RECIBIDAS	\$ 6,363,946.50	\$ 6,363,946.50	\$ -
TOTAL	\$ 38,751,758.20	\$ 38,751,758.20	\$ -

PATRIMONIO GENERADO

3220 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

3221-RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	VARIACION
00001-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES	-\$ 43,365,459.55	-\$ 43,365,459.55	\$ -
00002-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2001	\$ 6,265,937.79	\$ 6,265,937.79	\$ -
00003-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2002	\$ 765,157.80	\$ 765,157.80	\$ -
00004-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2003	-\$ 5,673,872.05	-\$ 5,673,872.05	\$ -
00005-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2004	\$ 2,367,886.94	\$ 2,367,886.94	\$ -
00006-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2005	\$ 9,442,394.51	\$ 9,442,394.51	\$ -
00007-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2006	\$ 11,256,226.13	\$ 11,256,226.13	\$ -
00008-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2007	\$ 5,289,748.77	\$ 5,289,748.77	\$ -
00009-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2008	-\$ 1,535,963.81	-\$ 1,535,963.81	\$ -
00010-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2009	\$ 16,921,323.88	\$ 16,921,323.88	\$ -
00011-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2010	\$ 2,398,206.90	\$ 2,398,206.90	\$ -
00012-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2011	\$ 16,160,464.40	\$ 16,160,464.40	\$ -
00013-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2012	\$ 47,842,257.71	\$ 47,842,257.71	\$ -
00014-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2013	\$ 6,823,262.92	\$ 6,823,262.92	\$ -
00015-RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES 2014	\$ 6,618,325.57	\$ 6,618,325.57	\$ -
003231-SUPERAVIT O DEFICIT POR REVALUACION ACUMULADA	\$ 38,540,737.38	\$ 38,540,737.38	\$ -
003240-MODIFICACIONES AL PATRIMONIO	\$ -	\$ -	\$ -
003241-DEPRECIACION ACUMULADA DEL PATRIMONIO	\$ -	\$ -	\$ -
003251-CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 120,116,635.29	\$ 120,116,635.29	\$ -



COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SINALOA

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015 IMPORTE
4100 INGRESOS DE GESTION	
4170 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	
4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	\$ 15,440,065.07
7110-INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 21,992,468.25
7112-APORTACION PADRE DE FAMILIA O TUTOR	\$ 21,992,468.25
7120-INGRESOS POR SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 578,685.00
7127-CAPACITACION	\$ 690,445.00
7128-CENTROS DE EVALUACION	\$ 61,845.00
7130-INGRESOS POR SERVICIOS ADICIONALES	\$ 377,685.36
7137-UTILIDADEN VENTAS DE PRENDAS PARA UNIFORMES	\$ 3,845.36
7139-UTILIDAD EN VENTA DE MATERIAL DIDACTICO	\$ 373,840.00
7140-OTROS INGRESOS	\$ 3,732,810.01
7141-OTROS	\$ 3,751.00
7143-PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 388,223.23
7145-INGRESOS DIVERSOS	\$ 176,085.07
7146-RECUPERACION POR SEGUROS	\$ 344,430.07
7149-APORTACION PARA SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 2,820,320.64
TOTAL: INGRESOS DE GESTION	\$ 26,793,408.55
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES , TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
4220 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
4223-SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
9310-SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$199,961,449.08
9311-RAMO XXX FAETA	\$199,449,910.15
9316-APOYO FEDERAL EXTRAORDINARIO	\$ 500,000.00
9317-RAMO XXX FAETA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 11,538.93
9320-SUBSIDIOS ESTATALES	\$ 54,464,141.91
9321-SUBSIDIO ESTATAL	\$ 54,464,141.91
4224-AYUDAS SOCIALES	\$ 1,702,929.64
9410-AYUDAS SOCIALES	\$ 1,702,929.64
9411-GOBIERNO FEDERAL	\$ 98,041.95
9412-PARTICULARES	\$ 407,577.33
9415-DONACIONES DE ACTIVO FIJO	\$ 1,197,310.36
TOTAL: PARTICIPACIONES, APORTACIONES , TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$256,138,520.63
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
4399-OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
00001-OTROS INGRESOS	\$ 675.06
00002-PERDIDAS Y APROVECHAMIENTOS DIVERSOS	\$ 1,194,984.80
TOTAL: OTROS INGRESOS	\$
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 1,195,659.86

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

IMPORTE

%GASTO

EXPLICACION

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

5111-11301 SUELDOS ADMINISTRATIVOS	\$51,641,410.35	19.66
5111-11302 SUELDOS DOCENTES	\$53,708,936.43	20.45
5112-12101 HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 165,242.37	0.06
5112-12102 IVA HONORARIOS	\$ 26,182.73	0.01
5112-12103 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ 11,965,645.23	4.56
5113-13101 PRIMA DE ANTIGÜEDAD	\$ 15,587,702.78	5.93
5113-13201 PRIMA VACACIONAL	\$ 3,292,045.61	1.25
5113-13202 PRIMA DOMINICAL	\$ 292.47	0.01
5113-13203 GRATIFICACIONES DOCENTES	\$ 5,897,692.48	2.25
5113-13204 GRATIFICACIONES ADMINISTRATIVAS	\$ 6,281,656.48	2.39
5113-13205- PRIMA VACACIONAL DOCENTE	\$ 1,194,467.48	0.45
5113-13301 ASESORIAS COMPLEMENTARIAS DOCENTE	\$ 646,848.00	0.25
5113-13401 COMPENSACION POR SERVICIOS	\$ 887,635.19	0.34
5113-13403 COMPENSACION GARANTIZADA	\$ 5,137,338.71	1.96
5114-14101 APORTACION I.S.S.S.T.E.	\$ 5,599,109.34	2.13
5114-14102 CUOTAS IMSS	\$ 9,051,709.45	3.45
5114-14201 5% FOVISSSTE	\$ 2,829,630.51	1.08
5114-14202 INFONAVIT	\$ 3,914,427.02	1.49
5114-14301 SAR Y RCV ISSSTE	\$ 2,913,048.01	1.11
5114-14302 SAR DOCENTES	\$ 1,567,547.87	0.60
5114-14401 SEGURO INSTITUCIONAL	\$ 686,406.20	0.26
5114-14402 SEGURO DE RETIRO COLECTIVO APORTACION	\$ 95,471.19	0.04
5115-15101 AHORRO SOLIDARIO ISSSTE PATRON	\$ 94,018.60	0.04
5115-15201 INDEMNIZACIONES ADMINISTRATIVAS	\$ 5,562,454.86	2.12
5115-15202 INDEMNIZACIONES DOCENTES	\$ 44,600.22	0.02
5115-15203 PRIMA DE ANTIGÜEDAD POR SEPARACION	\$ 622,707.69	0.24
5115-15401 PRESTACIONES SINDICALES	\$ 1,083,607.72	0.41
5115-15402 DESPENSA	\$ 3,999,947.21	1.52
5115-15403 GUARDERIA	\$ 222,227.70	0.08
5115-15404 PRESTACIONES ANUALIZADAS	\$ 4,250,533.74	1.62
5115-15405 CONDICIONES INSALUBRES	\$ 90,216.00	0.03
5115-15406 PRIMA QUINQUENAL	\$ 494,816.00	0.19
5115-15407 GASTOS POR DEFUNCIÓN (PRESTACIÓN)	\$ 123,985.60	0.05
5115-15408 PREMIO POR ASISTENCIA DOCENTE	\$ 267,898.23	0.10
5115-15409 PREMIO POR PUNTUALIDAD DOCENTE	\$ 268,879.17	0.10
5115-15410 DESPENSA DOCENTE	\$ 5,255,982.57	2.00
5115-15411 AYUDA PARA MATERIAL DIDACTICO DOCENTE	\$ 5,235,967.28	1.99
5115-15412-AYUDA PARA UNIFORMES DOCENTES	\$ 268,879.17	0.10
5115-15414-AYUDA PARA TRANSPORTE	\$ 1,904,007.77	0.72
5115-15416 PREVISION SOCIAL	\$ 1,110,592.93	0.42
5115-15417 APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	\$ 2,673,190.59	1.02
5115-15418 CAPACITACION Y DESARROLLO	\$ 93,330.26	0.04
5115-15420 COMPENSACION POR ACTUACION Y PRODUCTIVIDAD.	\$ 1,056,463.03	0.40
5115-15421 APOYO A LA SUPERACION ACADEMICA	\$ 843,310.57	0.32
5115-15501 CAPACITACION Y DESARROLLO	\$ 6,196,529.41	2.36
5115-15901 OTRAS PRESTACIONES ADMVAS.	\$ 8,226,029.66	3.13
5115-15902 OTRAS PRESTACIONES DOCENTES	\$ 2,635,158.60	1.00
5115-16101 PREVISION SOCIAL	\$ -	0.00
5116-17101 ESTIMULO PRODUCTIVIDAD Y EFICIENCIA ADMVO.	\$ 1,308,617.66	0.50
5116-17102 ESTIMULO AL DESEMPEÑO DOCENTE	\$ 4,663,128.30	1.78
5121-21101 MATERIAL DE OFICINA	\$ 361,513.08	0.14
5121-21102 LIBROS Y REVISTAS	\$ 2,890.00	0.00
5121-21201 MATERIAL DE IMPRESIÓN	\$ 1,367,479.81	0.52
5121-21401 MATERIAL DE INFORMATICA	\$ 158,527.93	0.06
5121-21501 MATERIAL PROMOCIONAL	\$ 260,684.68	0.10
5121-21601 MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 661,662.01	0.25
5121-21701 MATERIAL DIDACTICO Y AUDIOVISUAL	\$ 405,532.72	0.15
5121-21702 MATERIAL PARA PRACTICAS ESCOLARES	\$ 2,220.02	0.00
5121-21703 MATERIAL PARA CURSOS DE CAPACITACION	\$ 20,428.44	0.01
5122-22101 ALIMENTACION DE PERSONAS	\$ 720,353.49	0.27
5124-24601 MATERIAL ELECTRICO	\$ 1,249,331.65	0.48
5124-24801 MATERIAL DE JARDINERIA	\$ 6,399.98	0.00

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

5124-24802 PINTURA Y MATERIALES	\$ 949,948.30	0.36
5124-24803 MAT. DE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO	\$ 170,406.36	0.06
5124-24901 MATERIAL DE PLOMERIA	\$ 91,979.99	0.04
5125-25301 MATERIALES MEDICOS	\$ 177.30	0.00
5126-26101 COMBUSTIBLES	\$ 474,737.73	0.18
5127-27101 VESTUARIO Y EQUIPO	\$ 112,700.00	0.04
5127-27301 MATERIAL DEPORTIVO	\$ 13,700.77	0.01
5129-29101 HERRAMIENTAS PARA TALLERES	\$ 4,110.01	0.00
5129-29301 REFACCIONES Y ACCESORIOS DE MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ -	0.00
5129-29601 REFACCIONES Y ACCESORIOS DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 68,511.44	0.03
5129-29801 REFACCIONES Y ACCESORIOS DE MAQ. Y EQUIPO	\$ 4,590.31	0.00
5131-31101 ENERGIA ELECTRICA	\$ 4,077,273.79	1.55
5131-31301 SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$ 500,886.71	0.19
5131-31401 SEVICIO TELEFONICO	\$ 443,679.33	0.17
5131-31501 SERVICIO TELEFONICO	\$ 8,434.00	0.00
5131-31701 SERVICIO DE INTERNET	\$ 473,648.89	0.18
5131-31801 SERVICIO POSTAL Y MENSAJERIA	\$ 85,713.97	0.03
5131-31902 CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	\$ 21,585.01	0.01
5132-32201 ALQUILER DE INMUEBLES	\$ 227,214.81	0.09
5132-32301 ALQUILER DE MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 175,607.33	0.07
5132-32501 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 24,940.00	0.01
5133-33101 SERVICIO PROFESIONALES	\$ 776,377.84	0.30
5133-33404 SERVICIOS CENTROS DE EVALUACION	\$ 7,308.58	0.00
5133-33601 SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESION	\$ 71,550.37	0.03
5133-33801 SERVICIO DE VIGILANCIA	\$ 258,600.61	0.10
5134-34401 SEGUROS Y FIANZAS	\$ 1,104,178.41	0.42
5134-34701 SEGUROS Y FIANZAS	\$ 3,596.00	0.00
5134-34901 GASTOS FINANCIEROS	\$ 252,510.19	0.10
5135-35101 CONSERVACION Y MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	\$ 613,090.74	0.23
5135-35102 IMPERMEABILIZACION	\$ 90,533.58	0.03
5135-35301 SER. Y MANTENIMIENTO Y EQUIPO DE COMPUTO	\$ 67,440.04	0.03
5135-35501 SERV. Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 93,481.63	0.04
5135-35701 REPARACIONES Y ADAPTACIONES	\$ 341,983.45	0.13
5135-35702 SERV. Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 216,868.04	0.08
5135-35801 SERVICIO Y ASEO DE LIMPIEZA	\$ 3,016.00	0.00
5136-36201 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 414,651.32	0.16
5137-37201 PASAJES	\$ 435,785.75	0.17
5137-37501 VIATICOS EN EL PAIS	\$ 58,371.09	0.02
5138-38201 GASTOS DE ORDEN SOCIAL	\$ 169,723.48	0.06
5138-38301 CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$ 17,310.00	0.01
5139-39101 GASTOS POR DEFUNCION	\$ 2,000.00	0.00
5139-39201 IMPUESTOS Y OTROS DERECHOS	\$ 504,959.78	0.19
5139-39801 IMPUESTO SOBRE NOMINA	\$ 2,033,284.53	0.77
5241-44101 BECAS SECTOR EMPRESARIAL	\$ 190,257.33	0.07
TOTAL	\$267,519,599.73	100.00

FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	FLUJO
1111-EFECTIVO	20,000.00	20,000.00	0.00
1112-EFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	7,997,211.51	6,862,945.51	1,134,266.00
1113-EFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00	0.00
1114-INVERSIONES TEMPORALES	34,574,023.94	17,850,000.00	16,724,023.94
1116-DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EFECTIVO E EQUIVALENTE	\$ 42,591,235.45	\$ 24,732,945.51	\$17,858,289.94

Notas de Desglose
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2015

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL 2015	SALDO FINAL DICIEMBRE 2015	FLUJO
001231-TERRENOS	50,665,122.91	50,665,122.91	0.00
001233-EDIFICIOS	111,301,391.96	111,301,391.96	0.00
TOTAL INMUEBLES	\$161,966,514.87	\$161,966,514.87	\$0.00
001236-CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00
001241-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 20,844,622.58	\$21,270,140.42	\$425,517.84
00001-MUEBLES DE OFIICINA Y ESTANTERIA	8,590,323.37	8,662,365.32	72,041.95
00003-EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12,254,299.21	12,607,775.10	353,475.89
00009-OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	692,668.27	727,061.38	34,393.11
001242-MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	84,761,583.81	84,854,689.05	101,348.20
00001-EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,447,456.52	1,455,699.48	8,242.96
00003-CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	113,286.32	113,286.32	0.00
00009-OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	83,200,840.97	84,862,932.01	93,105.24
001244-VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,766,504.47	2,049,094.06	282,589.59
00001-VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,766,504.47	2,049,094.06	282,589.59
001246-MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	435,949.98	435,949.98	46,574.60
00003-MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	5,626.00	5,626.00	0.00
00005-EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	430,323.98	476,898.58	46,574.60
1250-ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00
1260-(DEPRECIACIONES DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES)			
001261-DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-61,753,773.00	-61,753,773.00	0.00
001263-DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES	-90,237,591.45	-91,212,156.96	-974,565.51
TOTAL	\$-117,783,811.26	\$117,610,458.42	\$-118,535.28