

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad: CONALEP ESTADO DE MEXICO Mes: JUNIO 2014

## 1.- NOTAS DE DESGLOSE:

### ACTIVO:

- **Efectivo y Bancos:** El incremento reflejado con respecto al mes anterior se debe a la recepción del subsidio FAETA correspondiente a la segunda quincena de junio en el último día hábil del mes, quedando impedidos para realizar la inversión de dichos recursos, cabe mencionar que tenemos por recibir la parte estatal de servicios personales y gastos de operación de abril, mayo y junio, integrándose el saldo bancario de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
Fondo Fijo registrado en la cuenta 1111-1	\$630,000.00	Fondo fijo de las unidades administrativas para cubrir los gastos menores por la operación normal el cual se otorgan \$15,000.00 por unidad administrativa y \$30,000.00 en Dirección General.
Cuentas Bancarias para gastos de Servicios Personales Administrativos y Docentes, registradas en la cuenta 1112-1-3	\$23,974,624.03	Existe una cuenta bancaria por unidad administrativa para cubrir los gastos de este rubro.
Cuentas Bancarias para gastos por Materiales y Servicios, registradas en la cuenta 1112-2, 4 y 5	\$3,441,737.84	Existe una cuenta bancaria por unidad administrativa para cubrir los gastos que surgen por la operación normal del Colegio,
<b>Total:</b>	<b>\$28'046,361.87</b>	

- **Inversiones a Corto Plazo:** Las Inversiones que maneja el Colegio son Fondos de Bajo Riesgo y a plazo diario, teniendo la disponibilidad de los recursos en el momento que se requieran.

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
1121-2	\$32,586.78	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-4	\$621,543.86	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-6	\$7,776,918.78	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-8	\$19,391,446.90	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.

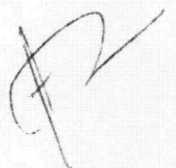
"2014, Año de los Tratados de Teoloyucan"

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
1121-12	\$26,429,744.01	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento por Servicios Personales.
1121-13	\$2,319,467.56	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento por Servicios Personales.
<b>Total:</b>	<b>\$56,571,707.89</b>	

- **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** El aumento que refleja este apartado corresponde principalmente al registro de Contra-Recibos emitidos por el Gobierno del Estado de México del Subsidio Estatal para Servicios Personales y Gastos de Operación de los meses de abril, mayo y junio así como el ingresos por los Servicios que ofrece el Colegio correspondientes al último día hábil del mes pendiente de recibir:

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
1122-1-1-1	\$ 684,096.20	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio FAETA de 2012
1122-1-2-1	\$ 296,005.75	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio FAETA de 2013
1122-1-2-2	\$67,240,000.00	Adeudo del GEM correspondiente a los Programas de Infraestructura 2013.
1122-1-2-4	\$379.12	Adeudo del GEM por el "Convenio de colaboración Administrativa para la Recaudación de los Ingresos percibidos por las Entidades Públicas" correspondiente a 2013.
1122-1-3-1	\$1,212,600.00	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio FAETA de 2014.
1122-1-3-2	\$19,017,699.00	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio Estatal de 2014.
1122-1-3-3	\$ 158,643.22	Adeudo del GEM por el "Convenio de colaboración Administrativa para la Recaudación de los Ingresos percibidos por las Entidades Públicas" correspondiente a 2014.
1122-2-1-1	\$14,794,493.12	Ingresos pendientes correspondientes al Programa de Infraestructura 2012.
<b>Total:</b>	<b>\$103'403,916.41</b>	

- **Deudores Diversos:** Información enviada conforme a los Lineamientos del Informe Mensual.



- **Anticipo a Proveedores:** El decremento reflejado en este apartado corresponde a la liquidación a diversos proveedores por la adquisición de Material de Practicas Tecnológicas para los diversos planteles así como por los bienes o servicios adquiridos, integrándose el saldo de la siguiente manera:

IMPORTE DE ANTICIPOS	OBSERVACIONES
\$2,036,113.96	El anticipo se otorgó por el Mantenimiento a máquinas de coser de planteles, instalación de UPS y adquisición de pintura.
\$ 978,526.44	Anticipos otorgados a diversos proveedores por la adquisición de Material de Practicas Tecnológicas de las Diversas carreras que imparte el colegio en sus diferentes planteles.
\$3'014,640.40	

- **Mobiliario y Equipo de Administración:** El decremento presentado en este rubro corresponde a las bajas autorizadas en diversos planteles, por otro lado se registró el equipo donado por terceros.
- **Construcciones en Proceso:** El incremento de este apartado corresponde al registro de las estimaciones por las diversas obras realizadas de los Programas de Infraestructura.
- **Otros Activos Diferidos:** El decremento de este apartado se debe al pago de los diversos procedimientos por los Servicios de Jardinería, Limpieza y Vigilancia.

**PASIVO:**

- **Proveedores:** La disminución de este rubro corresponde a la liquidación del equipamiento de talleres para diversos planteles, correspondiente al Programa de Infraestructura, así como el compromiso de pago por los servicios de jardinería y limpieza que ya fueron recibidos a satisfacción.
- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** El incremento de esta cuenta corresponde al registro de las retenciones y contribuciones del SAR, FOVISSSTE E ISSSTE a favor del personal Administrativo y Docente, integrándose el saldo de la siguiente manera:

"2014, Año de los Tratados de Teoloyucan"

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
2117-1-1	\$13,071,273.21	Retenciones y Contribuciones del personal Administrativo
2117-1-2	\$8,420,864.76	Retenciones y Contribuciones del personal Docente.
2117-1-3	\$3,365,410.35	Aportaciones y contribuciones patronales al ISSSTE por el personal administrativo y docente.
2117-2-1	\$1,243,959.18	Retenciones por Arrendamiento y otros.
<b>Total:</b>	<b>\$26,101,507.50</b>	

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Dentro de este rubro se refleja un aumento por el registro de los ingresos pendiente del programa de Infraestructura 2012; por otro lado se realizó el pago de ADEFAS 2013 y de los servicios de Limpieza, Jardinería y Vigilancia, integrándose el saldo de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO	OBSERVACIONES
2119-1 y 2119-5	\$386,492.33	Becas para alumnos otorgadas por empresas donde realizan sus Prácticas Profesionales, Depósitos por Garantía de los servicios de cafetería, papelería y fotocopiado que se tienen en los planteles.
2119-5	\$25,838,740.55	Adeudo con el Gobierno del Estado de México por el 60% sobre el entero de ISR.
2119-2, 2119-3. 2119-4, 2119-5 y 2119-6	\$2,224,812.48	Pasivos por la Operación Normal del colegio en su mayoría corresponden a las ADEFAS del ejercicio 2013 por los Bienes y Servicios recibidos a satisfacción y que se encuentran pendientes de pago.
2119-7	\$98,198,073.30	Programas de Infraestructura pendientes de Ejecutar
211-9	\$473,220.20	Pago por Servicios Personales de Administrativos y Docentes.
2119-8	\$35,260,301.13	Procedimientos por la Adquisición de Servicios de Limpieza, Jardinería, Vigilancia y Material de Practicas Tecnológicas de las diversas carreras que imparte el Colegio.
<b>Total:</b>	<b>\$162,381,639.99</b>	

**PATRIMONIO:** Este rubro muestra el patrimonio con el que cuenta el Colegio, reflejando una disminución correspondiente a las bajas autorizadas.

**2.- NOTAS DE MEMORIA:**

CUENTAS DE ORDEN	SALDO
LEY DE INGRESOS ESTIMADA (SEGÚN GACETA)	\$871,505,285.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$436,733,522.05
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$20,230,299.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$414,541,463.95

Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento (Según Gaceta)	\$871,505,285.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$450,077,492.97
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	\$25,106,846.76
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	\$4,734,442.02
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	\$391,586,503.25

**3.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:**

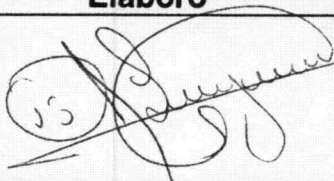
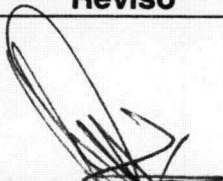
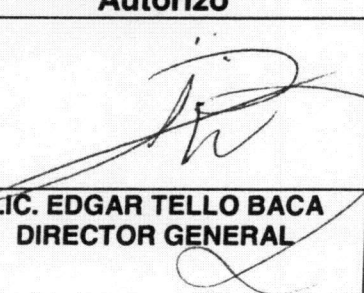
**NATURALEZA:** El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de México, se creó como un Organismo Público Descentralizado del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, según Decreto emitido por el Ejecutivo del Estado de México del 25 de noviembre de 1998, publicado en la Gaceta del Gobierno número 104 de fecha 26 del mismo mes y año.

**OBJETIVO:** El Colegio tiene por objeto el contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de técnicos profesionales calificados, conforme a los requerimientos y necesidades que demanda el sistema productivo. Para cumplir con sus fines, la Entidad cuenta con 39 planteles, una Dirección General y un Centro de Asistencia y Servicios Tecnológicos (CAST).

**FORMA DE GOBIERNO:** La dirección y administración del CONALEP Estado de México corresponde al Consejo Directivo, que es el Órgano de Gobierno y al Director General.

**"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"**

**"Orgullosamente CONALEP"**

Elaboró	Revisó	Autorizó
		
C.P. ALEJANDRA CASILLAS SALDIVAR COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD	LIC. RENE CARBILLO LOPEZ SUBCOORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	LIC. EDGAR TELLO BACA DIRECTOR GENERAL