

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS EJERCICIOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(CIFRAS EN PESOS)**

ACTIVO	2018	2017
CIRCULANTE		
BANCOS	3,637,568	6,653,998
DEUDORES DIVERSOS	500,315	-
SUBSIDIO AL EMPLEO	532	598
PAGOS ANTICIPADOS	-	-
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	4,138,415	6,654,596
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES MUEBLES	32,322,121	31,433,654
BIENES INMUEBLES	6,468,726	6,468,726
ACTIVOS INTANGIBLES	570,491	561,190
	39,361,338	38,463,570
SUMA DE ACTIVO	43,499,753	45,118,166
PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
PASIVO CIRCULANTE		
PROVEEDORES		
FONDO DE ADMON A CUENTA DE TERCEROS	1,483,125	1,121,489
SUMA DE PASIVO	1,483,125	1,121,489
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	33,202,242	33,202,242
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,413,226	5,429,665
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	2,401,160	5,364,770
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	42,016,628	43,996,677
TOTAL PASIVO + HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	43,499,753	45,118,166

LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN

DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL

DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL COLEGIO DE
EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE
TLAXCALA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Administración del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Tlaxcala.

Certificado conforme a los requisitos de la norma ISO 9001:2015

Calle Xicohtēncatl número 80, esquina Privada Xicohtēncatl, Localidad de Santa María Ixtulco, Tlaxcala, Tlax. C.P. 90105 Teléfono 01 246 466 2600 y 02

www.conalep-tlaxcala.edu.mx

direccion.general@tlaxcala.conalep.edu.mx

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR LOS EJERCICIOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(CIFRAS EN PESOS)**

	2018	2017
INGRESOS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	49,255,619	48,000,515
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	9,419,641	9,193,406
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,961	24,825
TOTAL DE INGRESOS	58,692,221	57,218,746
GASTOS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
GASTO CORRIENTE		
SERVICIOS PERSONALES	48,472,672	44,671,508
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,197,229	1,874,949
SERVICIOS GENERALES	5,621,160	5,307,519
TOTAL DE GASTOS	56,291,061	51,853,976
RESULTADO DEL EJERCICIO (DESAHORRO)/AHORRO	2,401,160	5,364,770


LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE
EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL
ESTADO DE TLAXCALA


LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos
y son responsabilidad de la Administración del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Tlaxcala.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
POR LOS EJERCICIOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(CIFRAS EN PESOS)**

	HACIENDA PÚBLICA			
	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE EGRESOS DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017	33,202,242	5,429,665	5,364,770	43,996,677
EXCESO O DIFERENCIA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	5,364,770	5,364,770	-
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-	-	2,401,160	2,401,160
APLICACION	-	4,381,209	-	4,381,209
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	33,202,242	4,316,314	13,130,700	42,016,628


LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE
EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL
ESTADO DE TLAXCALA


LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ
CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO
DE TLAXCALA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Administración del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Tlaxcala.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS EJERCICIOS QUE TERMINARON AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(CIFRAS EN PESOS)

	2018
OPERACIONES	
DEFICIENTE DE INGRESOS SOBRE GASTOS	
SUPERAVIT DE INGRESOS SOBRE GASTOS	2,401,160
TOTAL	2,401,160
AUMENTO O DISMINUCION EN:	
DEUDORES DIVERSOS	- 500,315
SUBSIDIO AL EMPLEO	66
CUENTAS POR COBRAR	- 500,249
AUMENTO O DISMINUCION EN:	
PROVEEDORES	-
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	361,636
	361,636
RECURSOS GENERADOS POR ACITIVADES DE OPERACIÓN	2,262,547
FINANCIAMIENTO	
INCREMENTO EN EL PATRIMONIO (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	
APLICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
DIVERSA APLICACIONES AL PATRIMONIO	- 4,381,209
RECURSOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 4,381,209
INVERSION	
ADQUISICIONES DE MOBILIARIO Y EQUIPO	- 897,768
RECURSOS UTILIZADOS POR INVERSION	- 897,768
EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	
INCREMENTO NETO DE EFFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 3,016,430
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	6,653,998
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3,637,568

LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL
ESTADO DE TLAXCALA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Administración del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado

“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD.

A) Constitución.

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Tlaxcala, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, fue constituido el 17 de noviembre de 1999 con fundamento en lo dispuesto en los artículos 45 y 47 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano del Estado de Tlaxcala, 3 y 8 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo.

B) Objeto

Su principal objetivo consiste en:

- Impartir educación Profesional-Técnica y realizar investigaciones que contribuyan al mejoramiento y eficiencia de la producción industrial y de servicios del estado.
- Formar técnicos, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.
- Promover la cultura científica y tecnológica.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

A) Preparación de la Información financiera.

Los estados financieros están preparados sobre normas contables, propias de la contabilidad gubernamental, los cuales difieren con las normas de información financiera (NIF) en lo relativo a expresión de la información financiera y determinación de la depreciación.

Por otra parte, los Estados Financieros están formulados de acuerdo con la Ley General Gubernamental que tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información de los estados financieros de los entes públicos.

B) Bases de Contabilización.

La entidad sigue la política de registrar en base a efectivo sus operaciones y solo en casos de no ser cubierto en su totalidad el gasto, se crean provisiones.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

C) Indemnizaciones.

De conformidad con la Ley Federal de Trabajo, la institución tiene la responsabilidad de cubrir indemnizaciones a sus trabajadores que sean despedidos en ciertas circunstancias. La entidad sigue la política de cargar esas erogaciones a los gastos del año en que se toma la decisión de despedir a un empleado.

3. BANCOS.

El saldo de esta cuenta se integra por:

N° DE CUENTA BANCARIA	SALDO 2018	SALDO 2017
BANAMEX 7014018	26,391.29	27,795.53
BANORTE 0584500321 GASTOS OPERACIÓN (CAP. 2 Y 3)	883,582.73	967,404.83
BANORTE 0602912882 CONCENTRADORA TEACALCO	88,665.31	88,665.31
BANORTE 0208835392 RECURSO ESTATAL		192,937.84
BANORTE 0409092572 REC ESTATAL		76,493.27
BANORTE 00455122403 FAETA 2017		4,422,923.27
BANORTE 00471709215 REC ESTATAL	153,566.41	877,777.94
BANORTE 0312862259 FAETA 2018	2,112,195.74	
BANORTE 0312862268 REC ESTATAL 2018	373,166.61	
TOTAL	3,637,568.09	6,653,997.99

Las disponibilidades al 31 de diciembre del año 2018 corresponden a los sobrantes presupuestales de años anteriores.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

4. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.

Esta cuenta se integra por la cantidad de \$500,846.73, los cuales corresponden a lo siguiente

CONCEPTO	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	500,315.00	-
SUBSIDIO AL EMPLEO	531.73	598.04

5. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En el año 2018 se hicieron adquisiciones por la cantidad de \$897,768; que se analiza como sigue:

CONCEPTO	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	ADQUISICIONES 2018	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	38,463,570	897,768	39,361,338

6. FONDO DE ADMINISTRACIÓN A CUENTA DE TERCEROS.

Corresponde a las cuentas de Impuestos, Nominas y Cuotas retenidas a funcionarios y Empleados por Pagar.

CONCEPTO	2018	2017
RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	1,004,079.41	1,115,489.09
10% DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		6,000.00

7. INGRESOS

Los ingresos recibidos por el COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA durante el año 2018, fueron por la cantidad de \$ 58, 692,221 que se analizan como sigue:

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

CONCEPTO	2018	2017
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	49,255,519	48,000,515
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	9,419,641	9,193,406
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,961	24,825
TOTAL	58,692,221	57,218,746

8. RESULTADO DEL EJERCICIO Y DE EJERCICIOS ANTERIORES

EL COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA presenta en la cuenta de Hacienda Pública/Patrimonio un saldo neto por cantidad de \$6,413,226 cuyo importe se integra como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017 DE LA CUENTA RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		5,429,665
RESULTADO DEL EJERCICIO 2017		5,364,770
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DE LA CUENTA DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,413,226	10,794,435

La diferencia es por la cantidad de \$ 4,381,209 a causa de los movimientos a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

9. EGRESOS

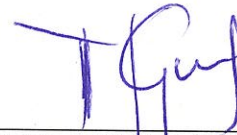
Los egresos ejercidos por el COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA durante el ejercicio 2018, fueron por la cantidad de \$ 56, 291,061; que se integran como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
SERVICIOS PERSONALES	48,472,672	44,671,508
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,197,229	1,874,949
SERVICIOS GENERALES	5,621,160	5,307,519
TOTAL	56,291,061	51,853,976

“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”



LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA



LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018**

	PRONOSTICO ANUAL	MODIFICACIONES DISMINUCIÓN	AUMENTO	TOTAL ANUAL	%
TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA:					
PRODUCTOS TIPO CORREINTE	-	-	-	-	0.00%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	0.00%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	56,594,679	-	2,080,581	58,675,260	100.00%
TOTAL INGRESOS	56,594,679	-	2,080,581	58,675,260	100%



LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO



LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DE GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018**

		PRONOSTICO ANUAL	MODIFICACIONES AUMENTO	DISMINUCIÓN	TOTAL ANUAL	%
CAPITULO	GASTOS POR CONCEPTO DE:					
1000	SERVICIOS PERSONALES	48,521,513	1,413,034	-	49,934,547	85%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,145,349	141,854	-	2,287,203	4%
3000	SERVICIOS GENERALES	5,531,816	-	-	5,531,816	9%
SUMA		56,198,678	1,554,888	-	57,753,566	98%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E I	396,001	525,693	-	921,694	2%
TOTAL GASTOS		56,594,679	2,080,581	-	58,675,260	100%



LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL



**LIC. MARIO GABRIEL SANCHEZ
CARBAJAL**
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN
PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL
INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018**

	IMPORTE	
	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTALES:		
PRODUCTOS TIPO CORREINTE	-	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	58,675,260	
TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTALES OBTENIDOS		58,675,260
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018		58,692,221

LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN

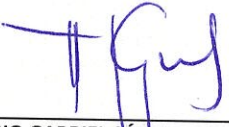
LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL

“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL
GASTOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018

	IMPORTE	
	PARCIAL	TOTAL
GASTOS PRESUPUESTALES:		
SERVICIOS PERSONALES	49,934,547	
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,287,203	
SERVICIOS GENERALES	5,531,816	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	921,694	
TOTAL DE GASTOS PROGRAMADOS		58,675,260
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018		56,291,061


LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA


LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA

Certificado conforme a los requisitos de la norma ISO 9001:2015

Calle Xicohténcatl número 80, esquina Privada Xicohténcatl, Localidad de Santa María Ixtulco, Tlaxcala, Tlax. C.P. 90105 Teléfono 01 246 466 2600 y 02

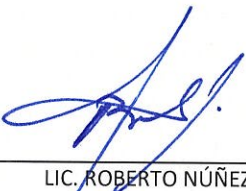
www.conalep-tlaxcala.edu.mx

direccion.general@tlaxcala.conalep.edu.mx

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA
CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL
DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018

	SALDOS FINALES	
	PARCIAL	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTALES OBTENIDOS	58,675,260	
GASTOS PRESUPUESTALES EJERCIDOS	58,675,260	
SUPERAVIT PRESUPUESTAL		
MAS:		
PARTIDAS QUE SE RESTAN EN LA CONCILIACION DE GASTOS PRESUPUESTALES CONTRA LOS GASTOS DEL ESTADO DE VARIACIONES		58,692,221
MENOS:		
PARTIDAS QUE SE RESTAN EN LA CONCILIACION DE INGRESOS PRESUPUESTALES CONTRA LOS INGRESOS DEL ESTADO DE VARIACIONES		56,291,061
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		2,401,160


LIC. ROBERTO NÚÑEZ BALEÓN
DIRECTOR GENERAL DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA


LIC. MARIO GABRIEL SÁNCHEZ CARBAJAL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO DEL
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL
TÉCNICA DEL ESTADO DE TLAXCALA