



COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Pesos)

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	60,378,704	123,189,187	2.1 PASIVO CIRCULANTE	114,875,597	172,571,221
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	3,386,490	7,201,225	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	114,875,597	172,571,221
1.1.1.1 Fondo Fijo de Caja	184,497	0	2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo (nota 14)	32,425,974	45,363,933
1.1.1.2 Bancos/Tesorería (nota 1)	3,182,314	7,181,546	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo (nota 15)	62,569,079	45,715,142
1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	19,679	19,679	2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (nota 16)	14,187,281	46,843,065
1.1.2 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	57,032,556	116,028,304	2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (nota 17)	5,693,263	34,649,081
1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo (nota 2)	47,155,065	41,635,439	SUMA EL PASIVO	114,875,597	172,571,221
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (nota 3)	2,935,100	6,169,480			
1.1.2.3 Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo (nota 4)	6,942,391	3,779,499	3 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO	2,615,837,102	1,956,964,574
1.1.2.7 Recursos Destinados a Gasto Directo	0	64,443,886	3.1 Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (nota 18)	2,214,131,992	2,262,412,631
1.1.6 Estimaciones por Pérdida o Deterioro	(40,342)	(40,342)	3.1.1 Aportaciones	4,116,888,928	4,116,888,928
1.1.6.1 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(40,342)	(40,342)	3.1.1.4 Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	4,116,888,928	4,116,888,928
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	2,670,333,995	2,006,346,608	3.1.2 Donaciones de Capital (nota 19)	(1,902,756,936)	(1,854,476,297)
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,108,180	5,108,180	3.1.2.1 Superávit/ Déficit por Donación	(1,902,756,936)	(1,854,476,297)
1.2.1.2 Títulos y Valores a Largo Plazo (nota 5)	5,108,180	5,108,180			
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	944,861	1,232,127	3.2 Hacienda Pública / Patrimonio Generado (nota 20)	401,705,110	(305,448,057)
1.2.2.1 Deudores Diversos a Largo Plazo (nota 6)	944,861	1,232,127			
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	4,740,869,174	4,069,850,366	3.2.1 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	36,134,727	(36,472,767)
1.2.3.1 Terrenos (nota 7)	1,573,906,029	1,379,488,449	3.2.1.1 Ahorro o Desahorro del Ejercicio	36,134,727	(36,472,767)
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales (nota 8)	3,166,963,145	2,690,361,917	3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,108,738,790)	(2,072,266,023)
1.2.4 Bienes Muebles (nota 9)	1,239,348,419	1,390,826,675	3.2.2.1 Resultados de Ejercicios Anteriores	(2,108,738,790)	(2,072,266,023)
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración.	316,464,239	312,472,109	3.2.3 Revalúos	2,474,309,173	1,803,290,733
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	167,453,405	166,978,999	3.2.3.1 Revalúo de Bienes Inmuebles	2,443,688,249	1,772,669,440
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	122,867,231	122,422,111	3.2.3.2 Revalúo de Bienes Muebles	25,881,379	25,881,748
1.2.4.4 Equipo de Transporte	30,748,524	30,748,525	3.2.3.3 Revalúo de Bienes Intangibles	4,739,545	4,739,545
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (nota 10)	601,815,020	758,204,931			
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(3,322,601,727)	(3,464,633,756)			
1.2.6.1 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles (nota 11)	(2,174,807,544)	(2,172,841,474)			
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles (nota 12)	(1,141,137,777)	(1,291,792,282)			
1.2.6.7 Amortización Acumulada de Activos Diferidos	(6,656,406)	0			
1.2.7 Activos Diferidos	6,665,088	3,963,016			
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos (nota 13)	6,665,088	3,963,016			
TOTAL DE ACTIVO	2,730,712,699	2,129,535,795	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,730,712,699	2,129,535,795

C.P. MARIO JACOBO HUITRÓN
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SAENZ SEPÚLVEDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Pesos)

CONCEPTO		2015	2014
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (nota 21)	1,422,579,153	1,433,796,662
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	15,792,570	62,730,386
4.1.7	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	15,792,570	62,730,386
4.1.7.5	<i>Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales</i>	15,792,570	62,730,386
4.1.7.5	Servicios de Educación	0	47,825,380
4.1.7.5	Servicios de Capacitación	8,131,820	14,144,846
4.1.7.5	Servicios de Evaluación y Certificación	382,873	760,160
4.1.7.5	Servicios Administrativos	7,277,877	0
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:		
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,358,622,993	1,296,540,305
4.2.2.2	Transferencias al Resto del Sector Público	1,358,622,993	1,296,540,305
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	48,163,590	74,525,971
4.3.1	Ingresos Financieros	1,602,572	2,163,328
4.3.1.0	Intereses Ganados de Valores, Créditos y Otros	1,602,572	2,163,328
4.3.9.	Otros Ingresos beneficios Varios	46,561,018	72,362,643
4.3.9.1	Otros Ingresos de ejercicios anteriores	4,614,629	32,049,395
4.3.9.9	Otros Ingresos beneficios Varios	2,022,030	3,151,881
4.3.9.9	Cuotas Voluntarias	39,924,359	37,161,367
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (nota 22)	1,386,444,426	1,470,269,429
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,292,466,280	1,376,730,006
5.1.1	Servicios Personales	1,092,205,777	1,055,152,155
5.1.1.0	Servicios Personales	1,092,205,777	1,055,152,155
5.1.2	Materiales y Suministros	20,625,223	38,569,230
5.1.2.0	Materiales y Suministros	20,625,223	38,569,230
5.1.3	Servicios Generales	179,635,280	283,008,621
5.1.3.0	Servicios Generales	179,635,280	283,008,621
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	66,161,278	65,991,786
5.2.1	Subsidios y Subvenciones	65,327,238	65,150,967
5.2.1.1	Subsidios para Capacitación y Becas	65,327,238	65,150,967
5.2.4	Ayudas Sociales	834,040	840,819
5.2.4.1	Gastos por Servicios de Traslado de Personas	834,040	840,819
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (nota 23)	27,816,868	27,547,637
5.5.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones	26,814,489	19,189,041
5.5.1.0	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia, Amortizaciones y Provisiones	26,814,489	19,189,041
5.5.9	Otros Gastos	1,002,379	8,358,596
5.5.9.1	Otros Gastos Varios	1,002,379	8,358,596
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO		36,134,727	-36,472,767

C.P. MARIO JACOBO HUITRÓN
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SÁENZ SEPÚLVEDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

COLEGIO NACIONAL DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Pesos)

CONCEPTO	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2013	3,800,140,202	(2,118,894,077)	46,628,054	0	1,727,874,179
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	212,982,886	0	0	0	212,982,886
Aportaciones	13,264,520	0		0	13,264,520
Donaciones de Capital	(44,198,814)	0		0	(44,198,814)
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	243,917,180	0		0	243,917,180
Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	52,580,276	46,628,054	(83,100,821)	0	16,107,509
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro			(36,472,767)		(36,472,767)
Resultado de Ejercicios Anteriores		46,628,054	(46,628,054)	0	0
Revalúos	52,580,276		0	0	52,580,276
Reservas	0		0	0	0
					0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2014	4,065,703,364	(2,072,266,023)	(36,472,767)	0	1,956,964,574
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	(48,280,639)	0	0	0	(48,280,639)
Aportaciones		0		0	0
Donaciones de Capital	(48,280,639)	0		0	(48,280,639)
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		0		0	0
Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	671,018,440	(36,472,767)	72,607,494	0	707,153,167
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro		(36,472,767)	36,134,727		(338,040)
Resultado de Ejercicios Anteriores		0	36,472,767	0	36,472,767
Revalúos	671,018,440			0	671,018,440
Reservas	0			0	0
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2015	4,688,441,165	(2,108,738,790)	36,134,727	0	2,615,837,102

C.P. MARIO JACOBO HUITRÓN
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

C.P. Y L.A.E. JULIETA M. SAENZ SEPÚLVEDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA