



Tuxtla Gutiérrez, Chiapas a 01 de Agosto del 2018  
Oficio No. CONALEP.DG/100.3/053/057/18

C.P. ROBERTO COUTIÑO ESPINOSA  
DIRECTOR DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL  
DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA  
TUXTLA GUTIÉRREZ, CHIAPAS.  
PRESENTE.

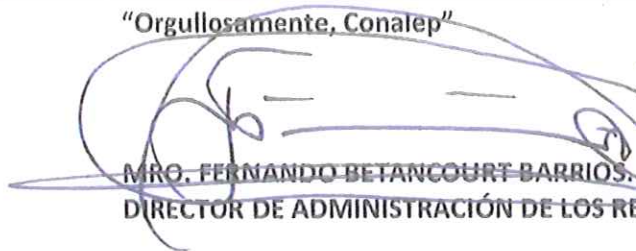
Por medio del presente, envío a usted la información correspondiente a los **Formatos de Información Financiera y Presupuestal de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al 2do. Trimestre del Ejercicio fiscal 2018**, del Conalep Chiapas.

Sin otro particular de momento, reciba un cordial saludo.



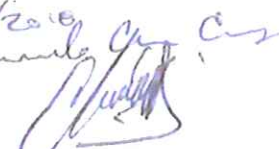
ATENTAMENTE

"Orgullosamente, Conalep"

  
MRO. FERNANDO BETANCOURT BARRIOS  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS



Recibi. El con Información  
Financiera Impresa del  
2do. Trimestre 2018.

14/08/2018  
C.A. Amador Cruz Cruz  


C.c.p.- Lic. Miguel Ángel Ramos Gordillo. Jefe de Seguimiento y Control Presupuestal.- Para su conocimiento.  
FBB/MARG.  
Archivo.





GOBIERNO DEL  
ESTADO DE CHIAPAS



21120670

CONALEP CHIAPAS

# CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL

2018

---

# **INFORMACIÓN FINANCIERA**

---

---

# FORMATOS - CONAC

---

SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Página 1 de 1  
Fecha: 20/07/2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	121,591,268.11	87,598,912.81	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,527,667.73	82,742,316.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	458,722.83	3,831,832.48	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terrenos en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,180,846.16	
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	8,015,342.77	224,410.94
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>122,349,970.94</b>	<b>91,430,645.29</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>22,723,656.66</b>	<b>83,066,727.56</b>
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	474,065.00	474,065.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,027.37	77,766,027.37	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	48,426,224.65	48,426,224.65	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terrenos en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>474,065.00</b>	<b>474,065.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivo</b>	<b>23,197,721.66</b>	<b>83,660,792.56</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>120,076,045.21</b>	<b>120,691,228.50</b>	Aportaciones		
<b>Total del Activo</b>	<b>242,426,016.15</b>	<b>211,511,873.79</b>	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	219,228,094.49	128,670,891.23
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	54,152,941.58	7,314,277.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,842,353.85	68,523,806.14
			Revalúos	52,232,799.06	52,232,799.06
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>219,228,094.49</b>	<b>128,670,891.23</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>242,426,016.15</b>	<b>211,511,873.79</b>

Mto. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Página 1 de 1  
Fecha: 20/07/2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	121,591,258.11	87,598,912.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,527,667.73	82,742,316.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	458,702.83	3,831,532.48	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	2,150,846.16	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Termino en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	3,015,342.77	224,410.94
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>22,723,856.66</b>	<b>83,968,727.56</b>
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>122,349,379.94</b>	<b>91,430,445.29</b>	Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	474,065.00	474,065.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		5,183.29	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,756,027.37	77,756,027.37	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	46,426,224.85	46,426,224.85	Fondos y Bienes de Termino en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>474,065.00</b>	<b>474,065.00</b>
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivo</b>	<b>23,197,921.66</b>	<b>83,442,792.56</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	219,228,094.49	128,070,881.23
			Resultados del Ejercicio (Ahorro DysNom)	54,152,941.58	7,314,277.53
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,542,353.85	68,523,805.14
			Reservas	52,232,799.06	52,232,799.06
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>126,076,945.21</b>	<b>126,081,228.50</b>	<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>219,228,094.49</b>	<b>128,070,881.23</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>248,426,325.15</b>	<b>217,511,673.79</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>242,426,916.15</b>	<b>211,511,673.79</b>

**Mtro. Fernando Belancourt Barrios**  
Director de Administración de los Recursos

**Dr. Carlos Ríos Molina**  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Página 1 de 1  
Fecha: 20/07/2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	121,891,268.11	87,598,912.81	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,527,647.73	82,742,316.62
Efectivo	3,144,510.96		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,608,646.62	
Bancos/Depositos y Otros	55,908,842.65	4,143,822.32	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	979,791.23	76,747,162.25
Fondos con Afectación Específica	62,833,974.50	83,455,090.49	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,188,231.57	5,828,085.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	458,792.83	3,831,532.48	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	52,998.31	166,459.70
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	183,230.27	3,831,532.48	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Devueltos Diversos por Cobrar a Corto Plazo	269,472.56		Percepción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,180,846.16	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos en Administración a Corto Plazo	2,180,846.16	
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	8,015,342.77	224,418.94
			Otros Pasivos Circulantes	8,015,342.77	224,418.94
			Total de Pasivos Circulantes	22,723,658.66	82,966,727.56
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>122,349,570.94</b>	<b>91,430,445.29</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	474,065.00	474,065.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Proveedores por Pagar a Largo Plazo	474,065.00	474,065.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		5,183.29	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		5,183.29	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,927.37	77,766,927.37	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Terrenos	301,751.70	301,751.70	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Edificios no Habitacionales	77,464,275.67	77,464,275.67	Provisiones a Largo Plazo		
Bienes Muebles	46,426,224.85	46,426,224.85	Total de Pasivos No Circulantes	474,065.00	474,065.00
Mobiliario y Equipo de Administración	7,717,599.50	7,717,599.50	<b>Total de Pasivo</b>	<b>23,197,924.66</b>	<b>83,440,792.56</b>
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,310,344.39	7,310,344.39			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	429,918.28	429,918.28	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Valículos y Equipo de Transporte	3,858,435.00	3,858,435.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Masinería, Otros Equipos e Herramientas	27,311,987.68	27,311,987.68	Aportaciones		
Activos Intangibles			Donaciones de Capital		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,118,297.91)	(4,118,297.91)	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	219,228,094.49	128,070,881.23
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(4,118,297.91)	(4,118,297.91)	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	54,152,941.58	7,314,277.03
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	54,152,941.58	7,314,277.03
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	112,842,353.85	68,523,805.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,842,353.85	68,523,805.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	52,232,799.06	52,232,799.06
			Ravillos	52,232,799.06	52,232,799.06
			Ravillos de Bienes Inmuebles	52,232,799.06	52,232,799.06
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>129,076,045.21</b>	<b>129,081,228.59</b>	<b>Reservas</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>242,426,616.15</b>	<b>211,511,673.79</b>	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	219,228,094.49	128,070,881.23
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	242,426,616.15	211,511,673.79

Mtro. Fernando Belancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

20/07/2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		120,756,604.20	7,314,277.03		128,070,881.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			7,314,277.03		7,314,277.03
Resultados del Ejercicio Anteriores		68,523,805.14			68,523,805.14
Revalúos		52,232,799.06			52,232,799.06
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017		120,756,604.20	7,314,277.03		128,070,881.23
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		44,318,548.71	48,838,684.95		91,157,213.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			54,152,941.58		54,152,941.58
Resultados de Ejercicios Anteriores		44,318,548.71	(7,314,277.03)		37,004,271.68
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018		165,075,152.91	54,152,941.58		219,228,094.49

Mtro. Fernando Betancourt Barrios

Director de Administración de los Recursos

Dr. Carlos Ríos Molina

Jefe de Recursos Financieros

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



SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Página 1 de 1  
Fecha: 20/07/2018

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes		34,292,356.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,372,829.65	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,183.29	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		70,214,648.89
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,180,846.16	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	7,790,931.83	
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	46,838,654.55	
Resultados de Ejercicios Anteriores	44,318,548.71	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

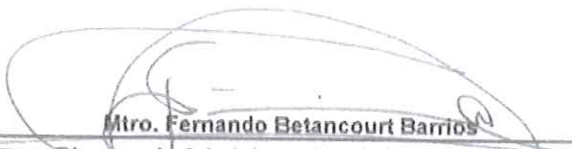
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1  
20/07/2018

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
INTERACCIONES, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Moneda Nacional	México	224,410.94	8,015,342.77
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>224,410.94</b>	<b>8,015,342.77</b>

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

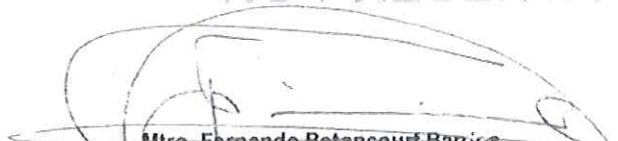
Página 1 de 1  
20/07/2018

Fecha:

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
					Ingresos Excedentes	0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
					Ingresos Excedentes	0.00

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1

20/07/2018

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA


NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL



Mtro. Fernando Botancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos



Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1  
20/07/2018

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

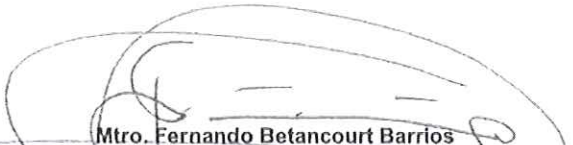
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
-----------------------------

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:


Página 1 de 1  
20/07/2018

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>I. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
<b>II. Egresos Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>A. Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. Amortización de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

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

SISTEMA CONTABLE 2018  
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

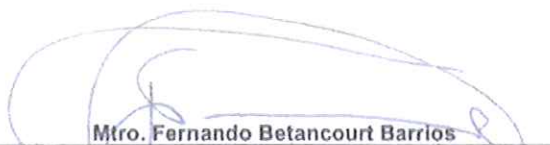
Página 1 de 1  
20/07/2018

Fecha:

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto, se informa que éste Organismo Público a esta fecha NO cuenta con Pasivos Contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.



Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos



Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Conalep Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el Conalep Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

**Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio de 2018, asciende a \$ 121,891,268.11, el cual representa el 99.6 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados.

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 3,144,610.96
Bancos/Dependencias y Otros	55,906,682.65
Fondos con Afectación Específica	62,839,974.50
<b>Total</b>	<b>\$ 121,891,268.11</b>

3





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

TIPO	MONTO
<b>Fondos con Afectación Específica</b>	
Ingresos Estatales	\$ 55,004,494.60
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)	7,834,574.70
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	905.20
<b>Total</b>	<b>\$ 62,839,974.50</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro del activo asciende a \$ 458,702.83, el cual representa el 0.4 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por los préstamos a funcionarios públicos, pendientes de recuperar, así como, por los gastos a comprobar, los cuales se encuentran pendientes de regularizar al 30 de junio de 2018. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 189,230.27
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	269,472.56
<b>Total</b>		<b>\$ 458,702.83</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Prestamos de Recursos Ajenos	≤ 365	185,230.27
Con Ingresos Propios	≤ 365	4,000.00
<b>Total</b>		<b>\$ 189,230.27</b>

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		
Gastos a comprobar	≤ 365	\$ 269,472.56
<b>Total</b>		<b>\$ 269,472.56</b>

3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

**No Circulante**

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Este rubro asciende a \$77,766,027.37 el cual representa el 64.7 por ciento del total del activo no circulante; está integrado por los terrenos de los planteles del Conalep: 022 Chiapa de Corzo, 067 Huixtla, 068 Tuxtla Chico, 069 Palenque, 070 Comitán, 170 Tonalá y 171 San Cristóbal de las Casas ubicados en los diferentes municipios del estado. Así como los edificios ubicados en los diferentes municipios del estado.

TIPO	MONTO
Terrenos	\$ 301,751.70
Edificios no Habitacionales	77,464,275.67
<b>Total</b>	<b>\$ 77,766,027.37</b>

**Bienes Muebles**

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad del Conalep Chiapas, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de otros organismos, en el periodo que se informa, así como, en ejercicios anteriores.

Al 30 de junio de 2018, este rubro asciende a \$ 46,426,224.85, que representa el 38.7 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 7,717,599.50
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	7,310,324.39
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	429,818.28
Vehículos y Equipo de Transporte	3,656,495.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,311,987.68
<b>Total</b>	<b>\$ 46,426,224.85</b>

3 

### Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro representa la depreciación aplicada a los bienes tangibles que son propiedad del Conalep Chiapas, para lo cual se utilizó la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación, de acuerdo a los procedimientos y a las normas establecidas para el ejercicio 2018.

Al periodo que se informa, este rubro asciende a \$ 4,116,207.01 que representa una disminución del 3.4 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ (4,116,207.01)
<b>Total</b>	<b>\$ (4,116,207.01)</b>

TIPO	MONTO DEL BIEN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA
Edificios Habitacionales	no \$ 77,464,275.67	0	(4,116,207.01)	3.3%
<b>Total</b>	<b>\$ 77,464,275.67</b>	<b>0</b>	<b>\$ (4,116,207.01)</b>	

### PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Conalep Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de junio de 2018, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

#### Circulante

#### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2018, este rubro asciende a \$ 12,527,667.73, el cual representa el 55.1 por ciento del total del pasivo circulante, se integra por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

3



CONALEP CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: Impuesto Sobre Sueldos y Salarios, Fondo de Ahorro, Fondo de Aportaciones FAETA, Fondo de Ahorro Sar, Préstamo Hipotecario Fovissste, Cuota Sindical Docente y Administrativo, Seguros Metlife, pensión alimenticia, descuentos a terceros y otras retenciones (INFONACOT, ETESA, FOMEPADE, CREDIFIEL), los cuales se encuentran pendientes de enterar.

También, se encuentran registrados los rendimientos bancarios del año en curso y de ejercicios anteriores.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 6,606,646.62
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	679,791.23
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	5,188,231.57
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	52,998.31
	<b>Total</b>	<b>\$ 12,527,667.73</b>

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

Este rubro asciende a \$ 2,180,846.16 y representa el 9.6 por ciento del total del pasivo no circulante y corresponde principalmente a las retenciones y descuentos a favor de terceros por concepto de fondo de ahorro correspondiente al periodo que se informa, mismos que serán regularizados al siguiente trimestre.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
<b>Fondos en Administración a Corto Plazo</b>		
<b>Provisiones a Corto Plazo</b>		
Servicios Personales	Acreeedora	2,180,846.16
	<b>Total</b>	<b>\$ 2,180,846.16</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

**Otros Pasivos a Corto Plazo**

Este rubro asciende a \$ 8,015,342.77 el cual representa el 35.3 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente de las Ministraciones pendientes de regularizar al periodo que se informa.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Pasivos Circulantes	Acreedora	\$ 8,015,342.77
	<b>Total</b>	<b>\$ 8,015,342.77</b>

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Pasivos Circulantes Fondos Federales	Acreedora	\$8,015,342.77
	<b>Total</b>	<b>\$8,015,342.77</b>

No Circulante

**Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

Este rubro asciende a \$ 474,065.00 que representa el 100 por ciento del total del pasivo no circulante y corresponde principalmente a las obligaciones contraídas por la contratación de servicios con recursos de ingresos estatales de ejercicios anteriores.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	> 365	\$ 474,065.00
	<b>Total</b>	<b>\$ 474,065.00</b>

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo Contratación de Servicios Publicidad	Acreedora	474,065.00
	<b>Total</b>	<b>\$ 474,065.00</b>

*(Handwritten signature and initials)*

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.- Introducción

El Conalep Chiapas; es un Organismo Descentralizado, de orden público e interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, para impartir Educación Profesional Técnica a nivel postsecundaria, cursos de Capacitación y actualización Técnica, servicios de apoyo y atención a la comunidad, de conformidad a lo establecido en el artículo 1° del decreto de creación del mismo.

El Conalep Chiapas, forma parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica y opera con base en el modelo pedagógico aprobado por la Secretaría de Educación Pública a través del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.

#### MISIÓN

Formar Profesionales Técnicos – Bachiller, prestar servicios de capacitación y evaluar competencias laborales con fines de certificación, a través de un modelo educativo y de capacitación pertinente, equitativa, flexible y de calidad, sustentado en valores y vinculado con el sector productivo y la comunidad.

#### VISIÓN

Ser la institución líder del nivel medio superior en el Estado, en la formación de profesionales técnicos que el sector productivo requiere, mediante un modelo educativo de calidad para la competitividad y reconocidos como la mejor opción en los servicios de capacitación y certificación laboral.

### 2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Conalep Chiapas es aceptable durante el presente ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

### 3.- Autorización e Historia

#### a) *Fecha de Creación*

En 1978, se crea el Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP) por decreto presidencial, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propio. Su objetivo se orientó a la formación de profesionales técnicos, con alumnos egresados de secundaria.

En 1999, inicia el proceso de federalización del CONALEP en el Estado de Chiapas, lo que implicó fundamentalmente, transferir al gobierno estatal el manejo de los planteles junto con los recursos y sus funciones, a través de la creación de un organismo público descentralizado, denominado Conalep Chiapas.

El Conalep Chiapas es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Chiapas, creado por decreto del ejecutivo, publicado en el periódico oficial del Estado número 028 de fecha 26 de mayo de 1999.



La creación del Conalep en el Estado de Chiapas, respondió a la exigencia de formar profesionales técnicos que el crecimiento de la planta productiva de la entidad venía solicitando.

De conformidad con el artículo 1º del Decreto de Creación del Conalep Chiapas se crea el Organismo Descentralizado, de orden público e interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, para impartir Educación Profesional Técnica a nivel postsecundaria, cursos de Capacitación y Actualización Técnica, servicios de apoyo y atención a la comunidad. El "Conalep Chiapas" formará parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica y operará con base en el modelo pedagógico aprobado por la Secretaría de Educación Pública a través del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.

#### ***b) Principales Cambios en su Estructura***

Con la creación del Conalep Chiapas; también se emitió el reglamento interior; el cual muestra la nueva estructura organizacional y las competencias de cada una de sus unidades administrativas. El reglamento interior, y con el apoyo del Gobierno del Estado se crearon tres nuevos planteles Conalep 312 Tuxtla Gutiérrez, 325 Tapachula y 331 Altamirano siendo el resultado de un avanzado estudio de las necesidades propias de cada entorno, lo que ha llevado a hacer las gestiones necesarias ante las instancias Gubernamentales para la realización de los proyectos de factibilidad y creación de los mismos.

#### **4.- Organización y Objeto Social**

##### ***a) Objeto Social***

El Conalep Chiapas, tiene por objeto contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme a los requerimientos y necesidades del sector productivo y de la superación profesional del individuo.

##### ***b) Principal Actividad***

- La principal actividad del Conalep Chiapas es proporcionar una Educación Profesional Técnica de calidad que permita obtener las aptitudes necesarias para convertirse en ciudadanos responsables y capacitados para contribuir a la sociedad.

##### ***c) Ejercicio Fiscal***

2018

##### ***d) Régimen Jurídico***

El Conalep Chiapas, mediante decreto publicado en el número 028 del Periódico Oficial del Estado, del 26 de mayo de 1999, se crea el Organismo Descentralizado denominado "Conalep Chiapas", de orden público e interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, para impartir educación profesional técnica a nivel postsecundaria, cursos de capacitación y actualización técnica, servicios de apoyo y atención a la comunidad.

3 

CONALEP CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

El Conalep Chiapas forma parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica y operara con base en el modelo pedagógico aprobado por la Secretaría de Educación Pública a través del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica.

**e) Consideraciones Fiscales del Ente**

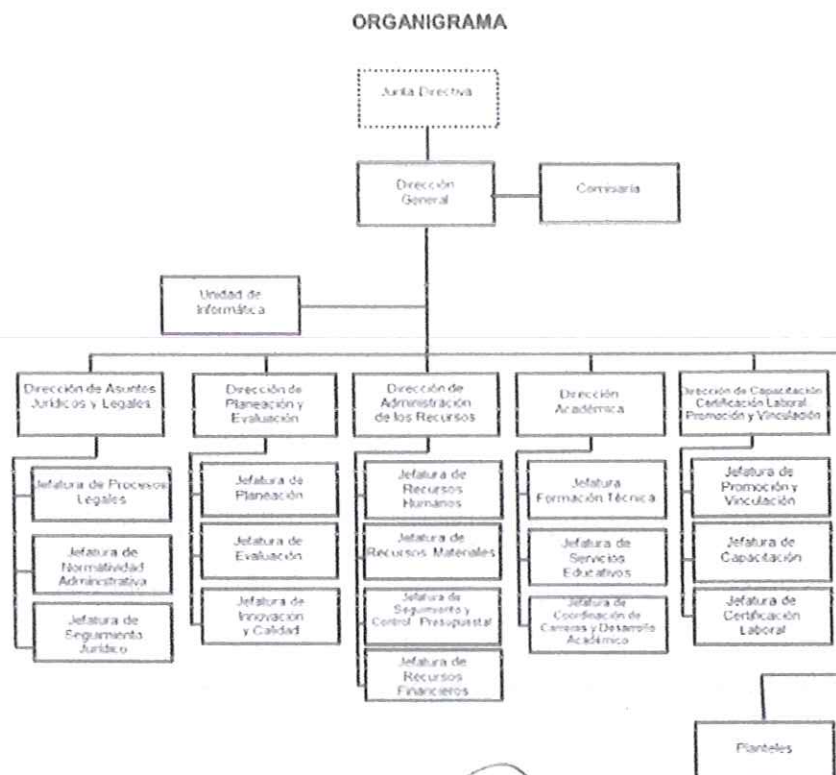
El Conalep Chiapas; por su estructura jurídica y actividades de interés social que desarrolla en materia de impartición de educación profesional técnica a nivel de postsecundaria, no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta, por estar clasificado en el Título III de las Personas Morales con fines no lucrativos según el artículo 79 fracción IV de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente del ejercicio, más sin embargo por los pagos efectuados de sueldos y salarios al personal docente y administrativo se efectúa la retención del Impuesto Sobre Sueldos y Salarios, el cual se entera ante la autoridad fiscal los primeros 17 días posteriores al mes de la retención, según el artículo 86 fracción V de la misma Ley .

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

Las obligaciones fiscales que tiene el Conalep Chiapas, se concretan a su carácter de retenedor y entero del Impuesto Sobre la Renta en lo referente a los capítulos I, "Ingresos por Salarios".

**f) Estructura Organizacional Básica**

La organización del Conalep Chiapas de acuerdo al artículo 11 de su Decreto de Creación, para su administración, el "Conalep Chiapas" cuenta con los siguientes Órganos:





**6.- Políticas de Contabilidad Significativas**

(No Aplica)

**7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

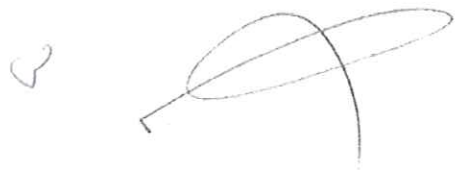
(No Aplica)

**8.- Reporte Analítico del Activo**

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo. Al 30 de junio de 2018, se reporta una variación positiva de \$ 30,914,342.36, el cual es menor en comparación al ejercicio 2017.

La variación que presenta el activo, se integra de la siguiente manera:

- a) La variación positiva por \$ 34,292,355.30 del rubro de Efectivo y Equivalentes, corresponde a las ministraciones de los planteles para sus gastos de operación; así como los depósitos en las diferentes cuentas bancarias, así mismo a las ministraciones realizadas por parte de la Tesorería de la Secretaría de Hacienda del Estado, del período que se informa.
- b) La variación negativa por \$ 3,372,829.65 del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, corresponde una parte a la cuenta 1279 la cual se encuentra pendientes de regularizar, toda vez que al cierre del ejercicio no la liberaron para tal efecto se reclasifico a la cuenta 1122, la cual para el trimestre que se informa queda regularizado por medio de acta circunstanciada de registros contables de años anteriores validada por la Secretaría de Hacienda; así mismo la otra parte corresponde a gastos por comprobar de viáticos de recursos Faeta y de Ingresos Propios los cuales se regularizaran durante el ejercicio.
- c) La variación negativa por \$ 5,183.29 del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo, corresponde a subsidio al empleo del ejercicio 2014 de Ingresos Estatales, los cuales se depuraron con acta circunstanciada de registros contables de años anteriores validada por la Secretaria de Hacienda.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018

- **Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG):** Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- **Normatividad Contable:** Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- **Normas Presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

**b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance**

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

**14.- Información por Segmentos**

(No Aplica)

**15.- Eventos Posteriores al Cierre**

(No Aplica)

**16.- Partes Relacionadas**

"No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

**17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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



SISTEMA CONTABLE 2018

RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

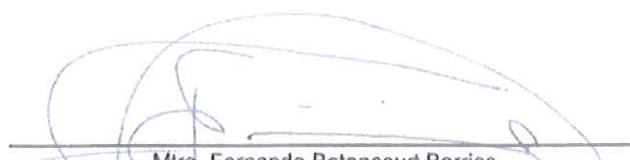
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

20/07/2018

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA
CONALEP Chiapas Administradora 2018	BANORTE, S.A.	0593299766	Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)



Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos



Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

---

# FORMATOS DE ANÁLISIS

---

SISTEMA CONTABLE 2018

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:

20/07/2018

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			189,230.27
		2018	189,230.27	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			269,472.56
		2018	269,472.56	
1231	Terrenos			301,751.70
		2004	301,751.70	
1233	Edificios no Habitacionales			77,464,275.67
		2003	576,450.00	
		2004	595,801.00	
		2006	13,641,893.40	
		2007	418,330.42	
		2009	523,948.50	
		2014	61,707,852.35	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			6,606,646.62
		2018	6,606,646.62	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			679,791.23
		2018	679,791.23	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			5,188,231.57
		2017	2,808,754.59	
		2018	2,379,476.98	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			52,998.31
		2017	33,313.72	
		2018	19,684.59	
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			474,065.00
		2015	474,065.00	

Mtro. Fernando Betancourt Barrios

Director de Administración de los Recursos

Dr. Carlos Ruiz Molina

Jefe de Recursos Financieros

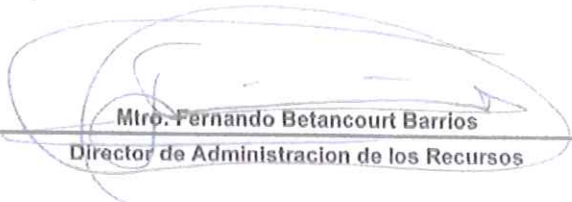
SISTEMA CONTABLE 2018  
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1  
20/07/2018

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
1101	Presupuestales		1.14	1
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			
5599	Otros Gastos Varios			
2	Gastos de Inversión	31,668.00		3

  
Mtro. Fernando Betancourt Barrios  
Director de Administración de los Recursos

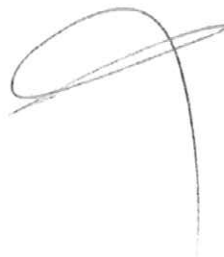
  
Dr. Carlos Ruiz Molina  
Jefe de Recursos Financieros

## JUSTIFICACIÓN DE LA INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

1.- El importe de esta subcuenta se integra por las diferencia que hubo durante el trimestre entre lo presupuestal y contable, la cual corresponde a un saldo de más en el rubro de Proveedores y Contratistas por concepto de ISR participable estatal al periodo que se informa.

2.- El importe de esta subcuenta se integra por la adquisición de Bienes Menores a 35 smg con ingresos propios al periodo que se informa.

3



---

# FORMATOS - LDF

---





GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
CONALEP CHIAPAS  
SISTEMA CONTABLE 2018  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Concepto	30 de junio de 2018	31 de diciembre de 2017	Concepto	30 de junio de 2018	31 de diciembre de 2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>121,891,268.11</b>	<b>87,598,612.81</b>	<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>12,527,667.73</b>	<b>82,742,316.62</b>
Efectivo	3,144,610.99		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,606,646.62	
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	679,791.23	76,747,762.25
Bancos/Dependencias y Otros	55,906,682.65	4,143,822.32	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	62,839,974.50	83,455,050.49	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,168,231.57	5,828,095.67
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>458,702.83</b>	<b>3,831,532.48</b>	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	52,998.31	166,468.70
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	189,230.27	3,831,532.48	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	269,472.56		Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo			<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
<b>Inventarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>	<b>2,188,846.16</b>	<b>0.00</b>
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Administración a Corto Plazo	2,100,046.16	
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
<b>Almacenas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
<b>Otros Activos Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía			<b>Giro Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>6,615,342.77</b>	<b>224,410.94</b>
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes	8,015,342.77	224,410.94
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>122,349,970.94</b>	<b>91,430,445.29</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>22,723,856.66</b>	<b>82,968,727.56</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>			<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>474,065.00</b>	<b>474,065.00</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		5,183.29	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,697.37	77,766,697.37	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	48,426,224.65	48,426,224.65	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,118,207.01)	(4,118,207.01)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>474,065.00</b>	<b>474,065.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>23,197,921.66</b>	<b>83,440,792.56</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>120,076,645.21</b>	<b>120,081,228.50</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>242,426,616.15</b>	<b>211,511,673.79</b>	<b>Aportaciones</b>		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>219,228,094.49</b>	<b>128,070,881.23</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	54,152,941.58	7,314,277.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,842,353.85	68,523,805.14
			Revalúos	52,232,799.06	52,232,799.06
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>219,228,094.49</b>	<b>128,070,881.23</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>242,426,616.15</b>	<b>211,511,673.79</b>

Mtro. Fernando Betancourt Barrios

Director de Administración de los Recursos

Dr. Carlos Ruiz Molina

Jefe de Recursos Financieros

CONALEP CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2018


INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Página 1 de 1  
Fecha: 20/07/2018  
LDF-2

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Reversaciones, Rectificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
<b>Deuda Pública</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones de Crédito							
Títulos y Valores							
Arrendamientos Financieros							
Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Instituciones de Crédito							
Títulos y Valores							
Arrendamientos Financieros							
<b>Otros Pasivos</b>	224,410.94				8,015,342.77		
<b>Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos</b>	<b>224,410.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,015,342.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Deuda Contingente (Informativa)</b>							
<b>Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (Informativo)</b>							
Instrumento Bono Cupón Cero 1, Bancobras							
Instrumento Bono Cupón Cero 2, Bancobras							

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva

Obligaciones a Corto Plazo (Informativa)

  
**Mtro. Fernando Betancourt Barrios**  
Director de Administración de los Recursos

  
**Dr. Carlos Ruiz Molina**  
Jefe de Recursos Financieros

SISTEMA CONTABLE 2018  
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Fecha: 20/07/2018  
Página 1 de 1  
LDF-3

denominación de las obligaciones diferentes de financiamiento	fecha del contrato	fecha de inicio de operación del proyecto	fecha de vencimiento	monto de la inversión pactado	plazo pactado	monto promedio mensual del pago de la contraprestación	monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	monto pagado de la inversión al 30 de junio de 2018	monto pagado de la inversión actualizado al 30 de junio de 2018	saldo pendiente por pagar de la inversión al 30 de junio de 2018
---------------------------------------------------------------	--------------------	-------------------------------------------	----------------------	-------------------------------	---------------	--------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

APP'S

- APP 1
- APP 2
- APP 3
- APP XX

Otros instrumentos

- Otro instrumento 1
- Otro instrumento 2
- Otro instrumento 3
- Otro instrumento XX

Total de Obligaciones

Diferentes de Financiamiento

3 NO APLICA

