



Tuxtla Gutiérrez, Chiapas a 03 de Agosto del 2017
Oficio No. CONALEP.DG/100.3/053/048/17

**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 2017, 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.**



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



Certificado conforme
a los requisitos
de la norma
ISO 9001:2000

Libramiento Norte Oriente S/N, Colonia Paso Limón C.P. 29049
Tel y Fax: (961) 6-14-1060, 614-4166, 614-1070, 614-1862
Tuxtla Gutiérrez, Chiapas
WWW. Conalep.chiapas.gob.mx





GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS



21120670

CONALEP CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE

**EJERCICIO FISCAL
2017**

INFORMACIÓN FINANCIERA

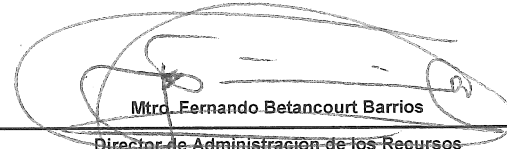
FORMATOS - CONAC

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 09/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,902,895.50	9,374,559.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,292,873.40	13,951,026.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,435,045.71	880,362.35	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 Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	6,717,248.22	
Total de Activos Circulantes	30,337,941.21	10,254,921.66	Total de Pasivos Circulantes	9,010,121.62	13,951,026.27
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,388,281.69	
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	77,766,027.37	77,766,027.37	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	46,426,224.85	46,426,224.85	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	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	7,575,780.51	7,584,813.82	Total de Pasivos No Circulantes	1,388,281.69	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	10,398,403.31	13,951,026.27
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	127,657,009.01	127,660,859.03	Aportaciones		
Total del Activo	167,994,950.22	137,915,780.69	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	147,596,546.91	123,964,754.42
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,631,792.49	(5,871,809.87)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	71,731,955.36	77,603,765.23
			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		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	147,596,546.91	123,964,754.42
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	167,994,950.22	137,915,780.69


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 09/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,902,895.50	9,374,589.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,292,873.40	13,951,026.27
Efectivo	1,587,518.84	1,303,904.59	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,042,974.75	1,802,796.09
Bancos/Dependencias y Otros	8,358,750.11	1,132,612.22	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	94,549.51	12,010,097.60
Fondos con Afectación Específica	18,956,626.55	6,938,042.50	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	155,349.14	138,132.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,435,045.71	880,362.35	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	733,026.15	686,653.31	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	702,019.56	193,709.04	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Almacenes			Provisiones a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo	6,717,248.22	
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos Circulantes	6,717,248.22	
			Total de Pasivos Circulantes	9,010,121.62	13,951,026.27
Total de Activos Circulantes	30,337,941.21	10,254,921.66	Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,388,281.69	
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Proveedores por Pagar a Largo Plazo	1,388,281.69	
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	77,766,027.37	77,766,027.37	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	1,388,281.69	
Mobiliario y Equipo de Administración	7,717,599.50	7,717,599.50	Total de Pasivo	10,398,403.31	13,951,026.27
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,310,324.39	7,310,324.39	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	429,818.28	429,818.28	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Vehículos y Equipo de Transporte	3,656,495.00	3,656,495.00	Aportaciones		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,311,987.68	27,311,987.68	Donaciones de Capital		
Activos Intangibles			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	147,596,546.91	123,964,754.42
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,631,792.49	(5,871,809.87)
Activos Diferidos	7,575,780.51	7,584,813.82	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,631,792.49	(5,871,809.87)
Otros Activos Diferidos	7,575,780.51	7,584,813.82	Resultados de Ejercicios Anteriores	71,731,955.36	77,603,765.23
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	71,731,955.36	77,603,765.23
Otros Activos no Circulantes			Revalúos	52,232,799.06	52,232,799.06
			Revalúo de Bienes Inmuebles	52,232,799.06	52,232,799.06
Total de Activos No Circulantes	127,657,009.01	127,660,859.03	Reservas		
Total del Activo	157,994,950.22	137,915,780.69	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	147,596,546.91	123,964,754.42
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	157,994,950.22	137,915,780.69

Dr. Mariago Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas

Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

CONALEP CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1

09/08/2017

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		77,603,765.23	(5,871,809.87)	52,232,799.06	123,964,754.42
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		77,603,765.23	(5,871,809.87)		(5,871,809.87)
Resultados de Ejercicios Anteriores				52,232,799.06	77,603,765.23
Revalúos					52,232,799.06
Reservas					52,232,799.06
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		77,603,765.23	(5,871,809.87)	52,232,799.06	123,964,754.42
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		(5,871,809.87)	29,503,602.36		23,631,792.49
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		(5,871,809.87)	23,631,792.49		23,631,792.49
Resultados de Ejercicios Anteriores			5,871,809.87		
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017		71,731,955.36	23,631,792.49	52,232,799.06	147,596,546.91

Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas

Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1

Fecha: 09/08/2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		19,528,336.19
Efectivo y Equivalentes		554,683.36
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>		5,183.29
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,033.31	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		11,658,152.87
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
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		
Provisiones a Corto Plazo	6,717,248.22	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		1,388,281.69
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		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	29,503,602.36	5,871,809.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas

Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

CONALEP CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

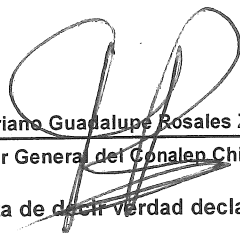
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Fecha:

Página 1 de 1

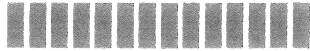
09/08/2017

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	137,915,780.69	369,590,775.87	349,511,606.34	157,994,950.22	20,079,169.53
ACTIVO CIRCULANTE	10,254,921.66	367,703,130.27	347,620,110.72	30,337,941.21	20,083,019.55
Efectivo y Equivalentes	9,374,559.31	365,805,705.45	346,277,369.26	28,902,895.50	19,528,336.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	880,362.35	1,897,424.82	1,342,741.46	1,435,045.71	554,683.36
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	127,660,859.03	1,887,845.60	1,891,495.62	127,657,009.01	(3,850.02)
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		5,183.29		5,183.29	5,183.29
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,027.37			77,766,027.37	
Bienes Muebles	46,426,224.85			46,426,224.85	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)			(4,116,207.01)	
Activos Diferidos	7,584,813.82	1,882,462.31	1,891,495.62	7,575,780.51	(9,033.31)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

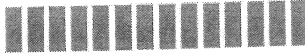


INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

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

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, 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 el Conalep Chiapas al 30 de junio de 2017, 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.



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:

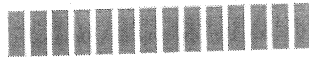
Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio de 2017, asciende a \$ 28,902,895.50, el cual representa el 95.3 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	\$ 1,587,518.84
Bancos/Dependencias y Otros	8,358,750.11
Fondos con Afectación Específica	18,956,626.55
Total	\$ 28,902,895.50

2
9



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 17,182,984.54
Fondo General de Participaciones	1,729,093.94
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)	43,642.87
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	905.20
Total	\$ 18,956,626.55

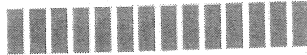
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 1,435,045.71, el cual representa el 4.7 por ciento del total del activo circulante, se integra por los deudores pendientes por recuperar correspondiente a viáticos otorgados al personal del Conalep Chiapas, así como saldos recibidos, los cuales serán comprobados en el siguiente mes, así como, préstamos a corto plazo con recursos Faeta, Ingresos Estatales y de Ingresos Propios de ejercicios anteriores y al periodo que se informa, los cuales serán liquidados al cierre del ejercicio.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 733,026.15
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	702,019.56
	Total	\$ 1,435,045.71

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Préstamos	≤ 365	\$ 312,773.25
Préstamos con Ingresos Propios	≤ 365	396,752.90
Préstamos de Recursos Ajenos	≤ 365	23,500.00
	Total	\$ 733,026.15

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Por Gastos a Comprobar (Viáticos Varios)	≤ 365	\$ 449,300.24
Saldos Recibidos	≤ 365	252,719.32
	Total	\$ 702,019.56



No Circulante

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 5,183.29, corresponde a subsidio al empleo del ejercicio 2014, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias para la regularización ante la Secretaria de Hacienda.

TIPO	MONTO
Subsidio al empleo	5,183.29
Total	\$ 5,183.29

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro asciende a \$77,766,027.37 el cual representa el 60.9 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
Total	\$ 77,766,027.37

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad del Conalep Chiapas, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, 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 2017, este rubro asciende a \$ 46,426,224.85, que representa el 36.4 por ciento del activo no circulante.

3
A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 7,717,599.50
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,310,324.39
Mobiliario 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
Total	\$ 46,426,224.85

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.

Al período que se informa, este rubro asciende a \$ 4,116,207.01, que representa una disminución del 3.2 por ciento del activo no circulante.

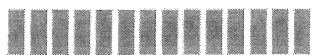
TIPO	MONTO
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ (4,116,207.01)
Total	\$ (4,116,207.01)

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

Activos Diferidos

Al 30 de junio de 2017, este rubro refleja un monto de \$ 7,575,780.51 el cual representa el 5.9 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Servicios Personales	\$ 5,400,561.52
Materiales y Suministros	18,392.97
Servicio Generales	2,156,826.02
Total	\$ 7,575,780.51



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por Conalep Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de junio de 2017, 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 2017, este rubro asciende a \$ 2,292,873.40, el cual representa el 25.4 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente 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, las cuales se encuentran pendiente de pago.

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.

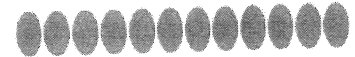
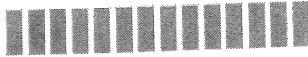
También, se encuentran registrados los rendimientos bancarios del año en curso y de ejercicios anteriores.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 2,042,974.75
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	94,549.51
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	155,349.14
	Total	\$ 2,292,873.40

Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro asciende a \$ 6,717,248.22 el cual representa el 74.6 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente de las Ministraciones pendientes de regularizar al periodo que se informa.

3
A



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública del Conalep Chiapas. Al 30 de junio del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de \$ 147,596,546.91.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ 23,631,792.49.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de movimientos realizados durante el periodo que se informa.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 23,631,792.49
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,731,955.36
Revalúos	52,232,799.06
Total	\$ 147,596,546.91

Patrimonio Generado

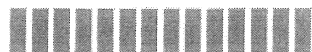
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 23,631,792.49 y la disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 23,631,792.49
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro se integra principalmente por saldos de años anteriores, así como, por el traspaso del resultado del ejercicio anterior efectuado al inicio del ejercicio.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos	\$ 71,731,955.36

Revalúos

El importe de \$ 52,232,799.06, corresponde a la actualización del valor catastral de los bienes inmuebles de los Planteles del Conalep Chiapas, Comitán, Tuxtla Chico, San Cristóbal de las Casas y Ocosingo de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Ajustes por Cambios de valor Revalúo de Bienes Inmuebles	Actualización de Valor Predial de inmuebles	\$ 52,232,799.06

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Efectivo	\$ 1,587,518.84	\$ 1,303,904.59
Bancos/Dependencias y Otros	8,358,750.11	1,132,612.22
Fondos con Afectación Específica	18,956,626.55	6,938,042.50
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 28,902,895.50	\$ 9,374,559.31

2.- Al 30 de junio de 2017, no se realizaron adquisiciones de Bienes Muebles con recursos presupuestales.

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

3



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCEPTO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$39,290,657.94	\$20,579,238.93
Depreciación de Bienes Muebles	0	0
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	0	35,029.00
Gastos de Ejercicios Anteriores	1,497,613.63	0
Otros Gastos Varios	14,161,251.82	26,416,019.80
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 23,631,792.49	(\$5,871,809.87)

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Conalep Chiapas, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de junio de 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	\$ 117,762,807.83
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
	\$ 117,762,807.83
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 117,762,807.83

- Contables.- No presenta movimientos a la fecha.
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2017.

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.

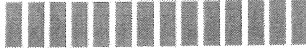
3.- Autorización e Historia

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.

3 9



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

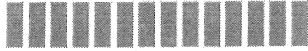
El Conalep Chiapas, tiene por objeto contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme a los requerimientos y necesidades del sector productivo y de la superación profesional del individuo.

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

2017



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.

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.

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".

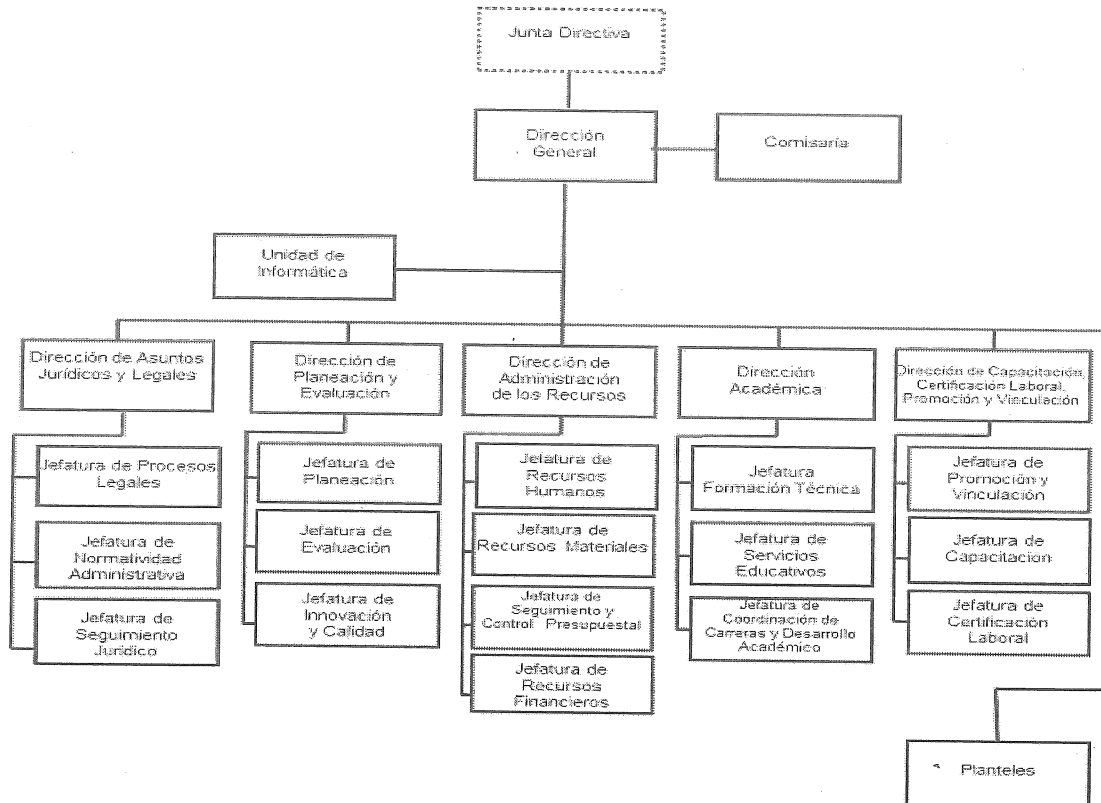
f) Estructura Organizacional Básica

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:

3



ORGANIGRAMA



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

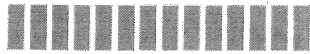
(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

3



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Todas las cuentas que afectan económicamente al Conalep Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros del Conalep Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

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

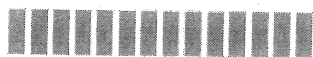
(No Aplica)

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 2017, se reporta una variación positiva de \$ 20,079,169.53, el cual es menor en comparación al ejercicio 2016.

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

3 9

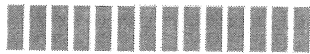


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



- a) La variación positiva por \$ 19,528,336.19 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 positiva por \$ 554,683.36 del rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se integra por los deudores pendientes por recuperar correspondiente a viáticos otorgados al personal del Conalep Chiapas, así como saldos recibidos, los cuales serán comprobados en el siguiente mes, así como, préstamos a corto plazo con recursos Faeta, Ingresos Estatales y de Ingresos Propios de ejercicios anteriores y al periodo que se informa, los cuales serán liquidados al cierre del ejercicio.
- c) La variación positiva por \$ 5,183.29 del rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo, corresponde al registro del subsidio al empleo del ejercicio 2014, al periodo que se informa.
- d) La variación negativa por \$ 9,033.31 del rubro de Activos Diferidos, corresponde a reclasificaciones que se registraron durante el trimestre que se informa.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	137,915,780.69	369,590,775.87	349,511,606.34	157,994,950.22	20,079,169.53
Activo Circulante	10,254,921.66	367,703,130.27	347,620,110.72	30,337,941.21	20,083,019.55
Efectivo y Equivalentes	9,374,559.31	365,805,705.45	346,277,369.26	28,902,895.50	19,528,336.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	880,362.35	1,897,424.82	1,342,741.46	1,435,045.71	554,683.36
Activo No Circulante	127,660,859.03	1,887,645.60	1,891,495.62	127,657,009.01	(3,850.02)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo		5,183.29		5,183.29	5,183.29
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,027.37			77,766,027.37	
Bienes Muebles	46,426,224.85			46,426,224.85	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)			(4,116,207.01)	
Activos Diferidos	7,584,813.82	1,882,462.31	1,891,495.62	7,575,780.51	(9,033.31)



9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

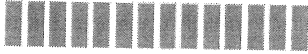
a) Principales Políticas de Control Interno

- **Manual de Procedimientos:** Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- **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.

3 9



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”

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 CONALEP CHIAPAS
 SISTEMA CONTABLE 2017
 RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
012521A005000E03A001000 Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnologica y de Adultos	Banorte	MAESTRA 0484506375
012521A005000E03A001000 Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnologica y de Adultos	Banorte	MAESTRA 0484506393
012521A005000E03A001000 Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnologica y de Adultos	Banorte	MAESTRA 0484506384
012521A005000E03A001000 Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnologica y de Adultos	Banorte	MAESTRA 485565267

Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart

Director General de Conalep Chiapas

Mtro. Fernando Betancourt Barrios

Director de Administracion de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 09/08/2017
Página 1 de 1

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
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes						0.00

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1

09/08/2017

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


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 09/08/2017
Página 1 de 1

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


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

SISTEMA CONTABLE 2017
INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: Página 1 de 1
09/08/2017


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

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

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

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

FORMATOS - LDF

Concepto	30 de junio de 2017	31 de diciembre de 2016	Concepto	30 de junio de 2017	31 de diciembre de 2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,902,895.50	9,374,559.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,292,873.40	13,951,026.27
Efectivo	1,587,518.84	1,303,904.59	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,042,974.75	1,802,796.09
Bancos/Dependencias y Otros	8,358,750.11	1,132,612.22	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	18,956,626.55	6,938,042.50	Transferencias Olorgadas 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	94,549.51	12,010,097.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,435,045.71	880,362.35	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	155,349.14	138,132.58
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	733,026.15	686,653.31			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	702,019.56	193,709.04	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Olorgados a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías para Venta			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Almacenes	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Otras Provisiones a Corto Plazo		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos a Corto Plazo	6,717,248.22	0.00
			Ingresos por Clasificar		
			Recaudación por Participar		
			Otros Pasivos Circulantes	6,717,248.22	
Total de Activos Circulantes	30,337,941.21	10,254,921.66	Total de Pasivos Circulantes	9,010,121.62	13,951,026.27
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,388,281.69	
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	77,766,027.37	77,766,027.37	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	46,426,224.85	46,426,224.85	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	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	7,575,780.51	7,584,813.82			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	1,388,281.69	0.00
Otros Activos no Circulantes			Total del Pasivo	10,398,403.31	13,951,026.27
Total de Activos No Circulantes	127,657,009.01	127,660,859.03	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	157,994,950.22	137,915,780.69	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	147,596,546.91	123,964,754.42
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,631,792.49	(5,871,809.87)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	71,731,955.36	77,503,765.23
			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	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total de Activos No Circulantes	127,657,009.01	127,660,859.03	Total Hacienda Pública/Patrimonio	147,596,546.91	123,964,754.42
Total del Activo	157,994,950.22	137,915,780.69	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	157,994,950.22	137,915,780.69

Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas

Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

SISTEMA CONTABLE 2017
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1
09/08/2017

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 2017	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2017
---	--------------------	---	----------------------	-------------------------------	---------------	--	---	---	---	--

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

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANCE PRESUPUESTARIO
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:
LDF 4

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos Totales	162,415,840.88	123,185,499.68	123,185,499.68
Ingresos de Libre Disposición	10,651,051.88	56,865,359.90	56,865,359.90
Transferencias Federales Etiquetadas	151,764,789.00	66,320,139.78	66,320,139.78
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Egresos Presupuestarios	162,415,840.88	83,894,841.74	72,409,572.92
Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	10,651,051.88	29,430,096.23	28,189,756.67
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	151,764,789.00	54,464,745.51	44,219,816.25
Remanentes del Ejercicio Anterior			
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario	0.00	39,290,657.94	50,775,926.76
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	39,290,657.94	50,775,926.76
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	39,290,657.94	50,775,926.76

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Balance Primario	0.00	39,290,657.94	50,775,926.76

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Financiamiento	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos de Libre Disposición	10,651,051.88	56,865,359.90	56,865,359.90
Financiamiento Neto con fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto No Etiquetado (sin incluir amortización de la Deuda Pública)	10,651,051.88	29,430,096.23	28,189,756.67
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	27,435,263.67	28,675,603.23
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	27,435,263.67	28,675,603.23

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Transferencias Federales Etiquetadas	151,764,789.00	66,320,139.78	66,320,139.78
Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda)	151,764,789.00	54,464,745.51	44,219,816.25
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	11,855,394.27	22,100,323.53
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	11,855,394.27	22,100,323.53


Dr. Mariano Guadalupe Rosales Zuart
Director General del Conalep Chiapas


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos

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

FORMATOS DE ANÁLISIS

SISTEMA CONTABLE 2017
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

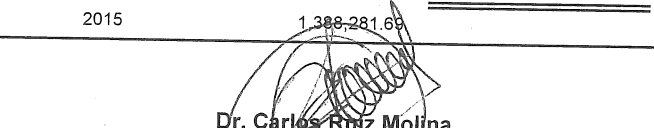
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1
09/08/2017

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			733,026.15
		2016	681,470.02	
		2017	51,556.13	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			702,019.56
		2017	702,019.56	
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	
1279	Otros Activos Diferidos			7,575,780.51
		2016	7,575,780.51	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,042,974.75
		2016	144,872.40	
		2017	1,898,102.35	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			94,549.51
		2016	(2,881,263.38)	
		2017	2,975,812.89	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			155,349.14
		2015	62,188.45	
		2016	76,369.99	
		2017	16,790.70	
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			1,388,281.69
		2015	1,388,281.69	


Mtro. Fernando Betancourt Barrios
Director de Administración de los Recursos


Dr. Carlos Ruiz Molina
Jefe de Recursos Financieros