



# REPORTES FINANCIEROS 3 TRIMESTRE

**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1  
Fecha: 17/10/2019

CONCEPTO	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>1,216,710,750.58</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	20,540,618.70	34,502,357.46
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	142,549,462.20	1,182,203,728.72
Otros Orígenes de Operación	1,414.47	4,664.40
<b>Aplicación</b>	<b>138,724,939.79</b>	<b>1,214,730,250.34</b>
Servicios Personales	104,931,600.08	181,065,263.88
Materiales y Suministros	4,389,024.35	903,828,753.37
Servicios Generales	8,160,224.35	97,153,512.12
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	21,244,091.01	32,682,720.97
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<b>24,366,555.58</b>	<b>1,980,500.24</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>4,603,777.53</b>	<b>5,183.29</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	225,201.55	
Otros Orígenes de Inversión	4,378,575.98	5,183.29
<b>Aplicación</b>	<b>24,454,468.10</b>	<b>18,656,010.59</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		56,911.48
Otras Aplicaciones de Inversión	24,454,468.10	18,599,099.11
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>(19,850,690.57)</b>	<b>(18,650,827.30)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>10,359,971.12</b>	<b>15,497,614.04</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	10,359,971.12	15,497,614.04
<b>Aplicación</b>	<b>5,415,680.96</b>	<b>77,445,415.98</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,415,680.96	77,445,415.98
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>4,944,290.16</b>	<b>(61,947,801.94)</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>9,460,155.17</b>	<b>(78,618,129.00)</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>8,980,783.81</b>	<b>87,598,912.81</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>18,440,938.98</b>	<b>8,980,783.81</b>

**C.P. David López Ocaña**

**Director de Administración de los Recursos**

**C.P. Adán Alberto Albores Juárez**

**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".

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE**  
**CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1  
Fecha: 17/10/2019

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.

  
C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

  
C.P. Adán Alberto Albores Juárez

Jefe de Recursos Financieros



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 1 de 22

Fecha: 17/10/2019

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "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 Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "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 septiembre del 2019, asciende a \$ 18,440,938.98, el cual representa el 97.9 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.

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo	\$ 661,140.21	\$ 0
Bancos/Dependencias y Otros	16,528,707.38	8,977,939.04
Fondos con Afectación Específica	1,251,091.39	2,844.77
Suma	\$ 18,440,938.98	\$ 8,980,783.81

9

X



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 2 de 22

Fecha: 17/10/2019

CONCEPTO	2019	2018
Fondo General de Participaciones	1,251,091.39	0
Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel	0	2,844.77
<b>Suma</b>	<b>\$ 1,251,091.39</b>	<b>\$ 2,844.77</b>

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro del activo asciende a \$ 383,399.11, el cual representa el 2.1 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 septiembre del 2019. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 181,145.93	\$ 4,559,721.91
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	202,253.18	0
<b>Suma</b>		<b>\$ 383,399.11</b>	<b>\$ 4,559,721.91</b>

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>			
Préstamos	≤ 365	\$ 179,111.03	\$ 0
Subsidio al Empleo	≤ 365	2,034.90	0
Ministraciones por Depositar	≤ 365	0	4,559,721.91
<b>Suma</b>		<b>\$ 181,145.93</b>	<b>\$ 4,559,721.91</b>

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>			
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 202,253.18	\$ 0
<b>Suma</b>		<b>\$ 202,253.18</b>	<b>\$ 0</b>






**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 3 de 22

Fecha: 17/10/2019

**No Circulante**

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

Este rubro asciende a \$77,766,027.37 el cual representa el 56.1 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.

CONCEPTO	2019	2018
Terrenos	\$ 301,751.70	\$ 301,751.70
Edificios no Habitacionales	77,464,275.67	77,464,275.67
Suma	\$ 77,766,027.37	\$ 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, 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 septiembre del 2019, este rubro asciende a \$ 46,257,934.78, que representa el 33.4 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 7,564,084.27	\$ 7,726,766.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,284,088.47	7,310,324.39
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	474,804.36	477,562.28
Vehículos y Equipo de Transporte	3,656,495.00	3,656,495.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,278,462.68	27,311,987.68
Suma	\$ 46,257,934.78	\$ 46,483,136.33

27

X



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 4 de 22

Fecha: 17/10/2019

**Activos Intangibles**

Este rubro representa los activos intangibles que son propiedad del Conalep Chiapas, como son: licencias, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad de las áreas administrativas; los cuales fueron adquiridos con recursos de ingresos propios del ejercicio 2018. Al 30 de septiembre del 2019, este rubro asciende a \$ 23,125.38.

CONCEPTO	2019	2018
Licencias	23,125.38	23,125.38
Suma	\$ 23,125.38	\$ 23,125.38

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**

Este rubro representa la depreciación y amortización aplicada a los bienes tangibles e intangibles que son propiedad del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "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 periodo que se informa, este rubro asciende a \$ 4,116,207.01 que representa una disminución del 3.0 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ (4,116,207.01)	\$ (4,116,207.01)
Suma	\$ (4,116,207.01)	\$ (4,116,207.01)

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

7

X



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 5 de 22

Fecha: 17/10/2019

### **Activos Diferidos**

Al 30 de septiembre del 2019, este rubro refleja un monto de \$ 18,711,984.00 el cual representa el 13.5 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

CONCEPTO	2019	2018
<b>Otros Activos Diferidos</b>		
Fondo General de Participaciones	\$ 3,042,964.08	\$ 0
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)	15,669,019.92	0
<b>Suma</b>	<b>\$ 18,711,984.00</b>	<b>\$ 0</b>

### **PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas", para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de septiembre del 2019, 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.

#### **Circulante**

#### **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de septiembre del 2019, este rubro asciende a \$ 24,320,144.09, el cual representa el 92.0 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.

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 ejercicio 2019.

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 6 de 22

Fecha: 17/10/2019

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 15,490,202.27	\$ 8,085,561.28
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	975,368.29	137,174.85
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	7,853,751.25	13,240,138.43
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	822.28	30,116.06
<b>Suma</b>		<b>\$ 24,320,144.09</b>	<b>\$ 21,492,990.62</b>

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

Al 30 de septiembre del 2019, este rubro asciende a \$ 2,117,136.69 y representa el 8.1 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente por el depósito de CTM del Fondo de Ahorro de los Trabajadores del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas" al periodo que se informa.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
<b>Fondos en Administración a Corto Plazo</b>			
Deposito por CTM del Fondo de Ahorro de los trabajadores del Conalep Chiapas	Acreedora	2,117,136.69	0
<b>Suma</b>		<b>\$ 2,117,136.69</b>	<b>\$ 0</b>






**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 7 de 22

Fecha: 17/10/2019

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas", cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de septiembre del 2019, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 24,366,555.58.

**Ingresos y Otros Beneficios**

**Ingresos de Gestión**

Los ingresos locales tributarios que se recaudaron por el Estado al 30 de septiembre de 2019, integrado por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, corresponden al pago por colegiaturas, capacitación por ingresos propios recaudados por el Conalep Chiapas en apego a lo señalado en el Art. 265 del Código de la Hacienda Pública para el Estado de Chiapas 2019.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
<b>Ingresos de Gestión</b>			
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	Acreedora	20,540,618.70	34,502,357.46
	Suma	\$ 20,540,618.70	\$ 34,502,357.46

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

Al 30 de septiembre del 2019, este rubro está integrado por recursos presupuestales radicados a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas".

 



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 8 de 22

Fecha: 17/10/2019

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	Acreedora	\$ 142,549,462.20	\$ 1,182,203,728.72
	Suma	\$ 142,549,462.20	\$ 1,182,203,728.72

#### Otros Ingresos y Beneficios

El rubro de Otros Ingresos y Beneficios, corresponden a ingresos obtenidos, por concepto de rendimientos generados de las cuentas bancarias, por apertura de cuentas bancarias, asimismo, por los obtenidos con ingresos propios por inscripción, colegiaturas, cursos, entre otros.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>			
Ingresos Financieros	Acreedora	\$ 1,414.47	\$ 4,261.24
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	0	403.16
	Suma	\$ 1,414.47	\$ 4,664.40

<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 163,091,495.37</b>	<b>\$ 1,216,710,750.58</b>
---	--------------------------	----------------------------

#### Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, y 3000 Servicios Generales.






**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**"CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 9 de 22

Fecha: 17/10/2019

CONCEPTO	2019	2018
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	\$ 104,931,600.08	\$ 181,065,263.88
Materiales y Suministros	4,389,024.35	903,828,753.37
Servicios Generales	8,160,224.35	97,153,512.12
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Otros Gastos	21,244,091.01	32,682,720.97
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 138,724,939.79</b>	<b>\$ 1,214,730,250.34</b>

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 104,931,600.08 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas", así como, el importe de \$ 8,160,224.35 del capítulo 3000 Servicios Generales, por concepto de servicios recibidos durante la operatividad, correspondiente al 30 de septiembre del 2019; así como el importe de 21,244,091.01 correspondiente a gastos de ingresos propios por concepto de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales al cierre del trimestre del 2019.

Así mismo, derivado del análisis comparativo de los Gastos y Otras pérdidas al periodo que se informa, se explican las cuentas que representan una variación significativa en relación al ejercicio anterior, integrado por: servicios generales con una disminución por \$ 88,993,287.77, lo cual se debe a que al trimestre que se informa hubo gastos menores en comparación al gasto del ejercicio 2018, así mismo, en otros gastos con una disminución por \$ 11,438,629.96, debido a que se reporta el tercer trimestre de los gastos por concepto de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales por ingresos propios.

#### **NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "Conalep Chiapas", dicho importe es modificado principalmente por el resultado positivo obtenido al 30 de septiembre del 2019, el cual asciende a \$ 24,366,555.58.

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública, dichas variaciones representan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión de la misma manera, es afectado por el resultado derivado del registro de operaciones de ejercicios anteriores por reintegros, depuración contable, devoluciones, regularización de saldos, a la fecha que se informa, la Hacienda Pública refleja un saldo de \$ 131,029,921.83.



**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE  
CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"**
**SISTEMA CONTABLE 2019**
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Fecha:

Página 1 de 1

17/10/2019

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>133,696,587.79</b>	<b>787,130,107.64</b>	<b>763,359,492.82</b>	<b>157,467,202.61</b>	<b>23,770,614.82</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>13,540,505.72</b>	<b>743,825,020.56</b>	<b>738,541,188.19</b>	<b>18,824,338.09</b>	<b>5,283,832.37</b>
Efectivo y Equivalentes	8,980,783.81	741,767,673.79	732,307,518.62	18,440,938.98	9,460,155.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,559,721.91	2,057,346.77	6,233,669.57	383,399.11	(4,176,322.80)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>120,156,082.07</b>	<b>43,305,087.08</b>	<b>24,818,304.63</b>	<b>138,642,864.52</b>	<b>18,486,782.45</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,027.37			77,766,027.37	
Bienes Muebles	46,483,136.33	4,593.38	229,794.93	46,257,934.78	(225,201.55)
Activos Intangibles	23,125.38			23,125.38	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)			(4,116,207.01)	
Activos Diferidos		43,300,493.70	24,588,509.70	18,711,984.00	18,711,984.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos


C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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".**

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE**  
**CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**

**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**

**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1  
17/10/2019

Fecha:

DENOMINACIÓN 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				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
INTERACCIONES, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
<b>Otros Pasivos</b>	Moneda Nacional	México	21,492,990.62	26,437,280.78
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>21,492,990.62</b>	<b>26,437,280.78</b>

  
C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

  
C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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".

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE**  
**CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**

**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS**

**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1  
17/10/2019

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	1,414.47	1,414.47	1,414.47	1,414.47	1,414.47
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	179,777,565.00	3,577,267.05	183,354,832.05	127,677,744.83	127,677,744.83	(52,099,820.17)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	21,137,809.57	0.00	21,137,809.57	14,871,717.37	14,871,717.37	(6,266,092.20)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>24,119,300.22</b>	<b>225,034,674.79</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>163,091,495.37</b>	
<b>Ingresos Excedentes</b>						<b>(37,823,879.20)</b>

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</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>
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
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos de los Entes públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>24,119,300.22</b>	<b>225,034,674.79</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>(37,823,879.20)</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	1,414.47	1,414.47	1,414.47	1,414.47	1,414.47
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70	20,540,618.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	142,549,462.20	142,549,462.20	(58,365,912.37)
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</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 Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>24,119,300.22</b>	<b>225,034,674.79</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>163,091,495.37</b>	
<b>Ingresos Excedentes</b>						<b>(37,823,879.20)</b>

**C.P. David López Ocaña**

**Director de Administración de los Recursos**

**C.P. Adán Alberto Albores Juárez**

**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 2019  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1  
Fecha: 17/10/2019

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	20,540,618.70	34,502,357.46
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>	142,549,462.20	1,182,203,728.72
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	142,549,462.20	1,182,203,728.72
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros	1,414.47	4,261.24
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		403.16
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>163,091,495.37</b>	<b>1,216,710,750.58</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	104,931,600.08	181,065,263.88
Materiales y Suministros	4,389,024.35	903,828,753.37
Servicios Generales	8,160,224.35	97,153,512.12
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	21,244,091.01	32,682,720.97
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>138,724,939.79</b>	<b>1,214,730,250.34</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>24,366,555.58</b>	<b>1,980,500.24</b>

C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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 2019**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 1 de 1  
 Fecha: 17/10/2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	18,440,938.98	8,980,783.81	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,320,144.09	21,482,990.62
Efectivo	661,140.21		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	15,490,202.27	8,085,561.28
Bancos/Dependencias y Otros	16,528,707.38	8,977,939.04	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	975,368.29	137,174.85
Fondos con Afectación Específica	1,251,091.39	2,844.77			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	383,399.11	4,559,721.91	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,853,751.25	13,240,138.43
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	181,145.93	4,559,721.91	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	822.28	30,116.06
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	202,253.18		Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
<b>Inventarios</b>			<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	2,117,136.69	
<b>Almacenes</b>			Fondos en Administración a Corto Plazo	2,117,136.69	
			Provisiones a Corto Plazo		
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Otros Activos Circulantes</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	26,437,280.78	21,482,990.62
			<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	18,824,338.09	13,540,565.72	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
<b>Activo No Circulante</b>			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,766,027.37	77,766,027.37			
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			
Bienes Muebles	46,257,934.78	46,483,136.33	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	7,564,084.27	7,726,766.98			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,284,088.47	7,310,324.39	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	474,804.36	477,562.28	<b>Total de Pasivo</b>	26,437,280.78	21,482,990.62
Vehículos y Equipo de Transporte	3,656,495.00	3,656,495.00			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,278,462.68	27,311,967.68	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Activos Intangibles</b>	23,125.38	23,125.38	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Licencias	23,125.38	23,125.38	Aportaciones		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Donaciones de Capital		
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(4,116,207.01)	(4,116,207.01)	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Activos Diferidos</b>	18,711,984.00		Hacienda Pública/Patrimonio Generado	131,029,921.83	112,203,597.17
Otros Activos Diferidos	18,711,984.00		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24,366,555.58	1,980,500.24
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24,366,555.58	1,980,500.24
<b>Otros Activos no Circulantes</b>			Resultados de Ejercicios Anteriores	54,430,567.19	57,990,297.87
			Resultados de Ejercicios Anteriores	54,430,567.19	57,990,297.87
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	138,642,864.52	120,156,082.07	Revalúos	52,232,799.06	52,232,799.06
<b>Total del Activo</b>	157,467,202.61	133,696,587.79	Revalúo de Bienes Inmuebles	52,232,799.06	52,232,799.06
			<b>Reservas</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	131,029,921.83	112,203,597.17
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	157,467,202.61	133,696,587.79

**C.P. David López Osana**

**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".

**C.P. Adán Alberto Albores Juárez**

**Jefe de Recursos Financieros**

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE**  
**CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"**

**SISTEMA CONTABLE 2019**

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1

Fecha:

17/10/2019

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 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		110,223,096.93	1,980,500.24		112,203,597.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,980,500.24		1,980,500.24
Resultados del Ejercicios Anteriores		57,990,297.87			57,990,297.87
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 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018		110,223,096.93	1,980,500.24		112,203,597.17
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		(3,559,730.68)	22,386,055.34		18,826,324.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			24,366,555.58		24,366,555.58
Resultados de Ejercicios Anteriores		(3,559,730.68)	(1,980,500.24)		(5,540,230.92)
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019		106,663,366.25	24,366,555.58		131,029,921.83

  
C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

  
C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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'.

Fecha:

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes		9,460,155.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,176,322.80	
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		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	225,201.55	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		18,711,984.00
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	2,827,153.47	
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	2,117,136.69	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<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)	22,386,055.34	
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,559,730.68
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		

  
C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

  
C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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".



# REPORTES PRESUPUESTALES 3 TRIMESTRE





## GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

RAMO O DEPENDENCIA: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO  
(CAPÍTULOS Y CONCEPTOS)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Pesos)

RPA-1

CAPG	CG	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS					SUBEJERCICIO
			APROBADO	AMPLIACIONES - REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
1000		<b>Servicios Personales.</b>	<b>164,635,611.86</b>	<b>19,134,403.45</b>	<b>183,770,015.31</b>	<b>104,931,600.08</b>	<b>96,077,495.52</b>	<b>78,838,415.23</b>
	1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente.	87,197,552.80	451,988.05	87,649,540.85	61,873,147.19	59,567,096.28	25,776,393.66
	1200	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio.	2,884,957.08	7,439,668.68	10,324,625.76	4,248,023.14	4,046,986.27	6,076,602.62
	1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales.	30,953,970.71	1,422,092.85	32,376,063.56	15,431,107.32	12,161,213.34	16,944,956.24
	1400	Seguridad Social.	35,768,742.90	-9,453,053.28	26,315,689.62	12,802,308.21	11,386,998.75	13,513,381.41
	1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas.	7,560,388.37	13,741,640.77	21,302,029.14	7,847,095.81	7,525,207.43	13,454,933.33
	1700	Pago de Estimulos a Servidores Públicos.	270,000.00	5,532,066.38	5,802,066.38	2,729,918.41	1,389,993.45	3,072,147.97
2000		<b>Materiales y Suministros.</b>	<b>16,974,342.02</b>	<b>-7,859,236.13</b>	<b>9,115,105.89</b>	<b>4,389,024.35</b>	<b>3,943,524.92</b>	<b>4,726,081.54</b>
	2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	14,070,296.35	-8,815,671.00	5,254,625.35	3,185,398.18	3,106,128.71	2,069,227.17
	2200	Alimentos y Utensilios.	158,961.59	3,000.00	161,961.59	115,367.51	114,438.11	46,594.08
	2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación.	291,865.44	879,988.63	1,171,854.07	482,283.87	120,288.11	689,570.20
	2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.	290,666.80	-217,666.80	73,000.00	4,553.06	4,553.06	68,446.94
	2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	1,533,429.08	-381,174.53	1,152,254.55	351,027.79	347,722.99	801,226.76
	2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.	8,000.00	6,614.02	14,614.02	1,986.03	1,986.03	12,627.99
	2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.	621,122.76	665,673.55	1,286,796.31	248,407.91	248,407.91	1,038,388.40
3000		<b>Servicios Generales.</b>	<b>19,305,420.69</b>	<b>-7,697,900.27</b>	<b>11,607,520.42</b>	<b>8,160,224.35</b>	<b>7,630,355.49</b>	<b>3,447,296.07</b>
	3100	Servicios Básicos.	13,504,483.15	-10,819,462.75	2,685,020.40	2,218,524.27	2,101,695.20	466,496.13
	3200	Servicios de Arrendamiento.	306,209.36	139,595.18	445,804.54	217,885.66	217,885.66	227,918.88
	3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios.	2,240,180.74	999,559.63	3,239,740.37	2,196,458.23	2,162,711.51	1,043,282.14
	3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales.	18,200.90	14,200.00	32,400.90	15,131.95	11,726.14	17,268.95
	3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación.	1,208,583.76	1,672,909.99	2,881,493.75	1,663,852.96	1,352,737.43	1,217,640.79
	3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	214,563.78	53,599.51	268,163.29	238,059.20	202,920.48	30,104.09
	3700	Servicios de Traslado y Viáticos.	1,532,761.37	-48,186.44	1,484,574.93	1,097,487.14	1,097,487.14	387,087.79
	3800	Servicios Oficiales.	257,646.45	268,197.61	525,844.06	480,790.86	451,157.85	45,053.20
	3900	Otros Servicios Generales.	22,791.18	21,687.00	44,478.18	32,034.08	32,034.08	12,444.10



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
RAMO O DEPENDENCIA: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN  
ADMINISTRATIVA/ORGANISMO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Pesos)

RPA-3

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES - REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
TOTAL	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84



GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

RAMO O DEPENDENCIA: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA POR TIPO  
DE GASTO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Pesos)

RPA-2

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES - REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
GASTO DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84

 



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE  
CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"  
SISTEMA CONTABLE 2019

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1

Fecha:

07/10/2019

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

C.P. David Lopez Ocaña

Director de Administración de los Recursos

C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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".



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE  
CHIAPAS "CONALEP CHIAPAS"

SISTEMA CONTABLE 2019

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 1 de 1

07/10/2019

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

C.P. David López Ocaña

Director de Administración de los Recursos

C.P. Adán Alberto Albores Juárez

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".





GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS  
RAMO O DEPENDENCIA: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"  
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Pesos)

RPA-7

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES - REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
<b>Programas</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>3,577,267.05</b>	<b>204,492,641.62</b>	<b>117,480,848.78</b>	<b>107,651,375.93</b>	<b>87,011,792.84</b>
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</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>
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>3,577,267.05</b>	<b>204,492,641.62</b>	<b>117,480,848.78</b>	<b>107,651,375.93</b>	<b>87,011,792.84</b>
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prestación de Servicios Públicos	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Administrativos y de Apoyo</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>
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Compromisos</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>
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Obligaciones</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>
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</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>
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</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>
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>	<b>200,915,374.57</b>	<b>3,577,267.05</b>	<b>204,492,641.62</b>	<b>117,480,848.78</b>	<b>107,651,375.93</b>	<b>87,011,792.84</b>

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*



GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

RAMO O DEPENDENCIA: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Chiapas "CONALEP CHIAPAS"  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE septiembre DE 2019

(Pesos)

RPA-6

FI	FU	CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
			APROBADO	AMPLIACIONES - REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
2		Desarrollo Social	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
	2.5	Educación	200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84
TOTAL DEL GASTO:			200,915,374.57	3,577,267.05	204,492,641.62	117,480,848.78	107,651,375.93	87,011,792.84

A