

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad: CONALEP ESTADO DE MEXICO Mes: MARZO 2014

1.- NOTAS DE DESGLOSE:

ACTIVO:

- **Efectivo y Bancos:** El decremento reflejado con respecto al mes anterior en el rubro de Bancos corresponde al pago de los servicios por la operación normal del Colegio considerando que se realizó el pago Bimestral de las aportaciones y retenciones del SAR, FOVISSTE e ISSSTE, integrándose el saldo bancario de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
Fondo Fijo registrado en la cuenta 1111-1	\$630,000.00	Fondo fijo de las unidades administrativas para cubrir los gastos menores por la operación normal el cual se otorgan \$15,000.00 por unidad administrativa y \$30,000.00 en Dirección General.
Cuentas Bancarias para gastos de Servicios Personales Administrativos y Docentes, registradas en la cuenta 1112-1-3	\$865,636.91	Existe una cuenta bancaria por unidad administrativa para cubrir los gastos de este rubro.
Cuentas Bancarias para gastos por Materiales y Servicios, registradas en la cuenta 1112-2, 4 y 5	\$4,407,766.67	Existe una cuenta bancaria por unidad administrativa para cubrir los gastos que surgen por la operación normal del Colegio,
Total:	\$5,903,403.58	

- **Inversiones a Corto Plazo:** Las Inversiones que maneja el Colegio son Fondos de Bajo Riesgo y a plazo diario, teniendo la disponibilidad de los recursos en el momento que se requieran.

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
1121-2	\$15,224,785.31	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-4	\$1,811,701.76	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.

“2014, Año de los Tratados de Teoloyucan”

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
1121-5	\$2,447,817.39	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-8	\$36,506,966.11	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento distinto al de Servicios Personales.
1121-12	\$54,556,875.06	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento por Servicios Personales.
1121-13	\$11,547,250.14	Recurso utilizado en Gastos de Funcionamiento por Servicios Personales.
Total:	\$ 122,095,395.77	

- **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** El aumento reflejado en este apartado corresponde al envío del Subsidio por los Servicios que ofrece el Colegio correspondientes al último día hábil del mes pendiente de recibir:

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
1122-1-1-1	\$384,551.20	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio FAETA de 2012
1122-1-2-1	\$ 460,897.76	Adeudo del GEM correspondiente a Subsidio FAETA de 2013
1122-1-2-2	\$75,005,000.00	Adeudo del GEM correspondiente a los Programas de Infraestructura 2013.
1122-1-2-4	\$379.12	Adeudo del GEM por el “Convenio de colaboración Administrativa para la Recaudación de los Ingresos percibidos por las Entidades Públicas” correspondiente a 2013.
1122-1-3-3	\$ 256,853.08	Adeudo del GEM por el “Convenio de colaboración Administrativa para la Recaudación de los Ingresos percibidos por las Entidades Públicas” correspondiente a 2014.
Total:	\$ 76,107,681.16	

- **Deudores Diversos:** Información enviada conforme a los Lineamientos del Informe Mensual.
- **Anticipo a Proveedores:** El incremento reflejado en este apartado corresponde a los anticipos otorgados a proveedores por los siguientes bienes:

IMPORTE DE ANTICIPOS	OBSERVACIONES
\$ 2,281,514.56	El anticipo se otorgó por la adquisición de toners de dirección y planteles, Mantenimiento a máquinas de coser de planteles, Material de Ferretería y puesta en marcha del Taller de Maquinas Herramientas.

"2014, Año de los Tratados de Teoloyucan"

IMPORTE DE ANTICIPOS	OBSERVACIONES
\$ 3,400,732.27	Anticipos otorgados a diversos proveedores por la adquisición de Material de Practicas Tecnológicas de las Diversas carreras que imparte el colegio en sus diferentes planteles.

- **Otros Activos Diferidos:** El decremento de este apartado corresponde al pago quincenal que se realiza de los Procedimientos de los Servicios de Jardinería, Limpieza y Vigilancia.

PASIVO:

- **Proveedores:** El incremento de este rubro corresponde al pago pendiente por los bienes y servicios como son, adquisición de toners, Mantenimiento a Laboratorio de Informática, servicios de jardinería y limpieza que ya fueron recibidos a satisfacción.
- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** El decremento de esta cuenta corresponde al pago de las retenciones y contribuciones al SAR, FOVISSSTE E ISSSTE correspondiente al 1er bimestre 2014 que se realiza a favor del personal Administrativo y Docente, integrándose el saldo de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
2117-1-1	\$11,948,216.28	Retenciones y Contribuciones del personal Administrativo
2117-1-2	\$6,645,125.06	Retenciones y Contribuciones del personal Docente.
2117-2-1	\$1,075,502.80	Retenciones por Arrendamiento y otros.
Total:	\$ 19,668,844.14	

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Dentro de este rubro se refleja un decremento principalmente por el pago de ADEFAS 2013 y los procedimientos realizados para la adquisición de los servicios de Limpieza, Jardinería y Vigilancia correspondientes al presente ejercicio, integrándose el saldo de la siguiente manera:

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
2119-1 y 2119-5	\$1,624,655.57	Becas para alumnos otorgadas por empresas donde realizan sus Prácticas Profesionales, Depósitos por Garantía de los servicios de cafetería, papelería y fotocopiado que se tienen en los planteles.
2119-5	\$21,344,878.68	Adeudo con el Gobierno del Estado de México por el 60% sobre el entero de ISR.

CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2014	OBSERVACIONES
2119-2, 2119-3. 2119-4, 2119-5 y 2119-6	\$3,430,890.73	Pasivos por la Operación Normal del colegio en su mayoría corresponden a las ADEFAS del ejercicio 2013 por los Bienes y Servicios recibidos a satisfacción y que se encuentran pendientes de pago.
2119-7	\$94,522,574.34	Programas de Infraestructura pendientes de Ejecutar
211-9	\$186,515.58	Pago por Servicios Personales de Administrativos y Docentes.
2119-8	\$38,509,911.72	Procedimientos por la Adquisición de Servicios de Limpieza, Jardinería y Vigilancia.
Total:	\$ 159,619,426.62	

PATRIMONIO: Este rubro refleja el patrimonio con el que cuenta el Colegio, sin reflejar movimiento.

2.- NOTAS DE MEMORIA:

CUENTAS DE ORDEN	SALDO AL 31 DE MARZO 2014
LEY DE INGRESOS ESTIMADA (SEGÚN GACETA)	\$871,505,285.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$617,237,364.17
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$254,267,920.83

Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento (Según Gaceta)	\$871,505,285.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$642,916,077.33
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	\$38,509,911.72
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	\$382,427.43
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	\$189,696,868.52

3.- NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:

NATURALEZA: El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de México, se creó como un Organismo Público Descentralizado del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, según Decreto emitido por el Ejecutivo del Estado de México del 25 de noviembre de 1998, publicado en la Gaceta del Gobierno número 104 de fecha 26 del mismo mes y año.

OBJETIVO: El Colegio tiene por objeto el contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de técnicos profesionales calificados, conforme a los requerimientos y necesidades que demanda el sistema productivo. Para cumplir con sus fines, la Entidad cuenta con 39 planteles, una Dirección General y un Centro de Asistencia y Servicios Tecnológicos (CAST).

FORMA DE GOBIERNO: La dirección y administración del CONALEP Estado de México corresponde al Consejo Directivo, que es el Órgano de Gobierno y al Director General.