



COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA



Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Junio del 2018 y al 31 de Diciembre del 2017

EXPRESADO EN PESOS

| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 30,864,663 | \$ 31,661,706 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 10,173,319 | \$ 20,234,996 |
| EFFECTIVO | \$ 6,000 | \$ 6,000 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 725,662 | \$ 9,303,073 |
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 16,157,894 | \$ 22,911,348 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 895,070 | \$ 1,213,345 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$ 0 | \$ 0 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 14,700,769 | \$ 8,744,358 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$ 0 | \$ 0 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$ 0 | \$ 0 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$ 0 | \$ 0 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 7,867,117 | \$ 8,842,205 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | \$ 3,186,584 | \$ 3,048,333 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 685,470 | \$ 876,373 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 121,020 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 3,158,584 | \$ 2,927,313 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| DEUDORES POR ANTIPOPOSICIONES DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO | \$ 28,000 | \$ 0 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | \$ 0 | \$ 0 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$ 267,057 | \$ 267,057 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | \$ 0 | \$ 0 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$ 112,307 | \$ 112,307 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | \$ 0 | \$ 0 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MOBILIARIOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$ 154,750 | \$ 154,750 | INTERES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INVENTARIOS | \$ 0 | \$ 0 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA | \$ 0 | \$ 0 | FONDOS Y BIENES TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | \$ 20,000 | \$ 0 |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS | \$ 0 | \$ 0 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | \$ 20,000 | \$ 0 |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | \$ 0 | \$ 0 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | \$ 0 | \$ 0 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| BIENES EN TRANSITO | \$ 0 | \$ 0 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ALMACENES | \$ 964,735 | \$ 1,001,707 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | (\$ 3,873,664) | (\$ 3,873,664) | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | (\$ 3,873,664) | (\$ 3,873,664) | PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | \$ 0 | \$ 0 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$ 43,678 | \$ 43,678 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| VALORES EN GARANTÍA | \$ 43,678 | \$ 43,678 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS) | \$ 0 | \$ 0 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO | \$ 0 | \$ 0 | INGRESOS POR CLASIFICAR | \$ 0 | \$ 0 |
| ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS | \$ 0 | \$ 0 | RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR | \$ 0 | \$ 0 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$ 0 | \$ 0 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES | \$ 0 | \$ 0 |
| TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE | \$ 31,453,054 | \$ 32,148,818 | TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE | \$ 10,193,319 | \$ 20,234,996 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| | | | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 30 de Junio del 2018 y al 31 de Diciembre del 2017

EXPRESADO EN PESOS

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$ 10,454,821 | \$ 10,454,821 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| BIENES MUEBLES | \$ 51,784,742 | \$ 50,193,296 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO | \$ 0 | \$ 0 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 111,862 | \$ 94,768 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$ 4,817,533 | \$ 4,890,797 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | (\$ 44,616,131) | (\$ 44,616,131) | TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE | \$ 4,817,533 | \$ 4,890,797 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | \$ 0 | \$ 0 | TOTAL DE PASIVO | \$ 15,010,852 | \$ 25,125,793 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$ 0 | \$ 0 | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$ 0 | \$ 0 | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE | \$ 17,735,294 | \$ 16,126,753 | APORTACIONES | \$ 8,442,978 | \$ 8,442,978 |
| TOTAL DE ACTIVO | \$ 49,188,348 | \$ 48,275,571 | DONACIONES DE CAPITAL | \$ 12,867,714 | \$ 12,867,714 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$ 21,310,692 | \$ 21,310,692 |
| | | | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | | |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO) | \$ 11,027,718 | (\$ 433,614) |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$ 2,958,156 | \$ 3,391,770 |
| | | | REVALÚOS | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | RESERVAS | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | RECTIFICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (\$ 1,119,069) | (\$ 1,119,069) |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$ 12,866,804 | \$ 1,839,087 |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | \$ 0 | \$ 0 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | \$ 34,177,496 | \$ 23,149,778 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | \$ 49,188,348 | \$ 48,275,571 |

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



CP. ELSA MONARREZ RECIO

JEFE DE PROYECTO



CP. LETICIA LÓPEZ PACHECO

SUB DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS



LIC. ENRIQUE REYES MACHADO

DIRECTOR ESTATAL