

Notas a los estados contables por los periodos terminados
al 30 Septiembre de los años 2023 y 2022
(Cifras monetarias en pesos)

INFORMACIÓN CONTABLE

Notas al Estado de Situación Financiera

1 Efectivo y equivalentes.

Concepto			2023	2022
Efectivo				
CAJA	Fondo de caja chica	de las 6 unidades administrativas	45,000.00	45,000.00
Bancos/Dependencias y otros				
BBVA	FAETA	Comprometido para el pago prestaciones, impuestos y seguridad social	7,960,084.09	
BANORTE				1,278,613.44
BANORTE, BBVA, BANAMEX	Ingresos propios	Ingresos propios	1,418,371.39	193,636.03
BBVA	Apoyos empresariales		250,000.00	
Becas alumnos Formación Dual			1,070,172.63	614,229.55
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)				
BANORTE	Ingreso propio	Ingresos propios	8,133,455.48	6,019,250.32
Depósitos de Fondos de Terceros				
Depósitos de Fondos de Terceros			37,011.79	37,011.79
Total Efectivo y equivalentes			18,914,095.38	8,187,741.13

Las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas se encuentran bajo resguardo de los Planteles y Dirección General. La Tesorería del Colegio Estatal se maneja de acuerdo a la programación de actividades encaminadas al logro de objetivos.

2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Servicios de capacitación	997,535.79	412,985.79
Varios		16,450.00
Adeudo de cafetería	0.00	0.00
Formación Dual	4,600.00	4,600.00
TOTAL	1,002,135.79	434,035.79

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Recursos pendientes de enviar a planteles	56,940.00	5,700.00
Ingresos planteles	5,250.00	43,760.00
Diferencias de gastos del personal administrativo	59,853.19	36,880.77
Diferencias de gastos del personal académico	11,936.39	
Expediente 11308/2209/6 Junta Local Conciliación Arbitraje	10,309.54	10,309.54
Junta Local Conciliación Arbitraje	26,235.96	
Banamex, saldo a recuperar por reactivación de cuenta	23,225.74	23,225.74
Claudia Ivonne Ramos Gutiérrez, saldo seguro de gastos	16,978.13	16,978.13
Banco HSBC cuenta incobrable de cobro de cheques robados en el plantel Ciudad Valles	25,200.00	25,200.00
Mara Yali Morales Hernández Ex Trabajadora Académica y Delegada Estatal del Sindicato SACONALEP de los años 2006 a 2009 cuenta incobrable	67,543.32	67,543.32
Beneficencia Española, gastos Trabajadora Académica Pamela Muñiz Gómez	52,075.06	52,075.06
Thona Seguros	96,771.43	
Yolanda Gómez Gómez	27,281.00	87,000.00
Deutsche Bank Mexico SA	14,995.00	
Libertad Servicios Financieros	4,685.00	
SACONALEP	5,022.85	
SATCONALEP	20,432.58	
CREDIMART	5,318.00	
Alumnas BMW - Viaje Alemania y EEUU	360,441.20	
LAURA MARGARITA MORENO RODRIGUEZ	950.00	
DRAEXLMAIER COMPONENTS AUTOMOTIVE DE MEXICO S DE R		3,300.00
GRUPO PRINCIPIA FUTURO	- 10,203.78	
TOTAL	881,240.61	371,972.56

Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Anticipo de gastos de viaje personal administrativo	23,072.52	9,658.82
TOTAL	23,072.52	9,658.82

Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
JUANA ORTA CAMACHO	34,231.00	-
OPERADORA YAAN SA DE CV	10,705.24	-
GUSTAVO VELAZQUEZ ELGUERA	56,500.00	
LUIS ALFONSO BATISTA DEMENEGHI	850.00	
TRANSPORTES CASTORES DE BAJA CALIFORNIA, S.A D	4,321.00	
TOTAL	106,607.24	0.00

3 Almacén de materiales y suministros de consumo

Concepto	2023	2022
Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales "Biblioteca de Obras Técnicas"	1,875,997.97	1,875,997.97
Herramientas, refacciones y accesorios menores para consumo	1,740,499.75	1,740,499.75
TOTAL	3,616,497.72	3,616,497.72

Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales. - corresponde al material bibliográfico para la atención de alumnos en los espacios de bibliotecas de planteles.

Herramientas, refacciones y accesorios menores para consumo. - El saldo corresponde a donaciones de materiales y suministros para utilizar en prácticas tecnológicas con el objeto de contribuir en el proceso de enseñanza aprendizaje de los alumnos; el almacén se disminuye por el uso y desgaste en este proceso afectando contablemente a Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

4 Inmueble, mobiliario y equipo

	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	63,898,748.42	62,633,049.07
Terrenos	40,011,300.00	40,011,300.00
Edificios no Habitacionales	23,887,448.42	22,621,749.07
Bienes Muebles	61,684,788.02	61,099,076.46
Mobiliario y Equipo de Administración	17,845,144.58	17,556,601.03
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	42,301,679.64	42,013,626.03
Vehículos y Equipo de Transporte	1,393,129.40	1,393,129.40
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	144,834.40	135,720.00
Activos Intangibles	1,079,871.50	990,748.70
Software	371,642.87	302,042.87
Licencias	565,757.43	546,234.63
Otros Activos Intangibles	142,471.20	142,471.20
Total bienes muebles e inmuebles	126,663,407.94	124,722,874.23

La revaluación de terrenos de los cinco planteles se actualizó en el mes de septiembre del año 2012, el colegio está pendiente con la revaluación de los edificios, mobiliario y equipo de las seis unidades administrativas. El mobiliario y equipo se registra a valor de adquisición.

El método de depreciación y tasas se aplican conforme a la “Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación” parámetros emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la depreciación acumulada a la fecha es por \$70,887,435.35.

5 Cuentas por pagar a Corto Plazo.

Servicios Personales por pagar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Nómina por pagar de Personal Administrativo finiquito de prestaciones de jubilación	3,924.95	3,299.21
Nómina por pagar de Trabajadores Académicos, finiquito de prestaciones eventuales y horas de servicio académico	662,920.41	30,637.96
TOTAL	666,845.36	33,937.17

Proveedores por pagar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Gastos de servicios generales y materiales	66,427.27	534,442.64
Honorarios y materiales de capacitación		5,656.17
Seguro de Bienes Patrimoniales		1,249,449.01
Pasivos de ejercicios anteriores.	1,579,522.89	50,542.22
TOTAL	1,645,950.16	1,840,090.04

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Impuesto sobre la renta de sueldos y salarios, honorarios y arrendamiento	896,257.89	1,057,900.46
Retenciones y aportaciones de seguridad social del personal administrativo	1,443,882.60	1,090,398.93
Seguridad social de trabajadores académicos retenciones y aportaciones	1,422,000.68	1,109,621.89
TOTAL	3,762,141.17	3,257,921.28

Otras cuentas por pagar a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
Terceros institucionales, pensión alimenticia y nómina	85,282.30	117,680.34
Ingresos por identificar	1,558,347.86	27,693.02
Fondo de titulación alumnos, trámite de Cédulas electrónicas Gen 2016-2019	511,754.00	511,302.00
Gastos por viáticos y gastos al personal	225,712.61	5,275.22
Proyecto Formación Dual	1,205,035.06	614,229.55
Recurso Nedera	1,391,510.00	905,600.00
Laudo en proceso de ejercicios anteriores	19,033.49	19,033.49
Laudo reinstalación Maria Patricia Torres Romero	156,045.24	156,045.24
Adeudo al IEIFE como aportación del Colegio por techumbre del taller de Automotriz del Plantel Matehuala	585,000.00	585,000.00
Secretaría de Finanzas	9,013,117.00	0.00
Practicar	40,897.60	
TOTAL	14,791,735.16	2,941,858.86

6 Hacienda Pública/Patrimonio.

Patrimonio Contribuido

La principal fuente con la que el Colegio aumenta su patrimonio es a través de Programas de Infraestructura para la Educación Media Superior a través del Instituto Estatal de Infraestructura Física Educativa y Equipamiento vía Oficinas Nacionales de Conalep.

Patrimonio Generado

En el mes de enero se trasladó a resultado de ejercicios anteriores el resultado del ejercicio 2021. En el resultado de ejercicios anteriores también está reflejado el monto de las depreciaciones de edificios y bienes por 66,617,417.95.

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes.

CONCEPTO	2023	2022
Efectivo	45,000.00	45,000.00
Bancos/Dependencias y otros	10,698,628.11	2,083,209.45
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,133,455.48	6,022,519.89
Depósitos de Fondos de Terceros	37,011.79	37,011.79
Total de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	18,914,095.38	8,187,741.13

Información sobre los pasivos contingentes

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46 fracción 1, inciso d y artículo 52 párrafo segundo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en relación al Informe sobre Pasivos Contingentes, se hace mención que de acuerdo al dictamen de juicios laborales que emite el Jurídico del Colegio, actualmente los casos se encuentran en proceso.

Lo anterior de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) donde se establece en términos generales que:

Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en los estados financieros corresponden a las obligaciones derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien corresponde a las retenciones a favor de terceros cuyo pago se encuentra pendiente al cierre del periodo.

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2023	2022
Ingresos de la Gestión	28,895,355.24	26,050,337.85
Productos	28,895,355.24	26,050,337.85
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	75,894,235.14	70,754,575.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	75,894,235.14	70,754,575.00
Otros Ingresos y Beneficios	288,398.19	432,022.13
Ingresos Financieros	249,077.82	70,260.33
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	333,661.80
Otros Ingresos y Beneficios Varios	39,320.37	28,100.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	105,077,988.57	97,236,934.98

Rubro de Ingresos de la gestión

2023	
Productos	28,895,355.24
Ingresos por Servicios Educativos	23,663,339.41
Cuota p/Mantenimiento y/o Equipamiento	1,741,330.00
Ingresos por Servicios de Capacitación	2,767,252.06
Otros Ingresos	723,433.77

Otros Ingresos y Beneficios	288,398.19
Ingresos Financieros	249,077.82
Otros Ingresos y Beneficios Varios	39,320.37

2022	
Productos	26,050,337.85
Ingresos por Servicios Educativos	21,356,915.92
Cuota p/Mantenimiento y/o Equipamiento	1,920,665.00
Ingresos por Servicios de Capacitación	2,169,037.58
Otros Ingresos	603,719.35

Otros Ingresos y Beneficios	98,360.33
Ingresos Financieros	70,260.33
Otros Ingresos y Beneficios Varios	28,100.00

Desglose de la captación de ingresos propios por servicios educativos

Servicios Educativos	2023	2022
Fortalecimiento para la educación	19,257,809.91	17,759,162.92
Asesorías complementarias intersemestrales	501,738.00	666,270.00
Asesorías complementarias semestrales	774,926.50	735,423.00
Otros servicios educativos *	1,492,239.00	522,310.00
Examen de ingreso	840,336.00	765,000.00
Curso Propedéutico	259,350.00	380,850.00
Seguro estudiantil	536,940.00	527,900.00
Total servicios educativos	23,663,339.41	21,356,915.92

* Ingresos por: reexpedición de credenciales, protocolo de titulación, examen de nivelación y extraordinario, reposición de certificados, expedición de certificado de técnico auxiliar y técnico básico, constancia con calificaciones y sencilla.

Desglose de la captación de ingresos propios del rubro de Otros Ingresos

Otros Ingresos	2023	2022
Cuota de mantenimiento de cafetería	225,900.00	276,550.00
Cuota de mantenimiento de papelería	-	29,210.00
Ingresos varios	497,533.77	297,959.35
Total otros ingresos	723,433.77	603,719.35

Desglose de la captación de ingresos propios :

PRODUCTOS	28,895,355.24
INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS	23,663,339.41
CUOTAS ESCOLARES SEMESTRE I	9,005,640.00
CUOTAS ESCOLARES SEMESTRE II	9,639,003.91
A SESORIAS COMPLEMENTARIAS INTERSEMESTRALES	501,738.00
A SESORIAS COMPLEMENTARIAS SEMESTRALES	774,926.50
CUOTAS ESCOLARES POR CURSO INTERSEMESTRAL	453,696.00
CUOTAS ESCOLARES ADEUDOS (AÑOS ANTERIORES)	159,470.00
CURSO PROPEDEUTICO	259,350.00
REEXPEDICION DE CREDENCIALES	10,400.00
REPOSICION DE CERTIFICADOS	6,000.00
OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS	253,779.00
EXAMEN DE INGRESO (CENEVAL)	840,336.00
PROTOCOLO DE TITULACION	346,500.00
SEGURO ESTUDIANTIL	536,940.00
MONITOREO ALUMNOS	875,560.00
CUOTA P/MANTENIMIENTO Y/O EQUIPAMIENTO	1,741,330.00
SEMESTRE I	758,740.00
SEMESTRE II	982,590.00
INGRESOS POR SERVICIOS DE CAPACITACION	2,767,252.06
CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO	2,767,252.06
OTROS INGRESOS	723,433.77
CUOTA DE MANTENIMIENTO DE CAFETERIA	225,900.00
INGRESOS VARIOS	497,533.77

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

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	108,696,742.00	105,227,303.42
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)	108,696,742.00	105,227,303.42
Aportación vía SEGE	0.00	0.00

Recursos recibidos vía el Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)

Mes	2023	
	Autorizado	Recibido
Enero	11,438,046.00	11,438,046.00
Febrero	8,146,532.00	8,146,532.00
Marzo	8,146,532.00	8,146,532.00
Abril	8,146,532.00	8,146,532.00
Mayo	8,146,532.00	8,146,532.00
Junio	8,146,532.00	8,146,532.00
Julio	7,758,594.00	7,758,594.00
Agosto	7,831,343.00	7,985,754.92
Septiembre	7,758,594.00	7,979,180.22

Mes	2022	
	Autorizado	Recibido
Enero	10,719,063.00	10,719,063.00
Febrero	7,632,203.00	7,632,203.00
Marzo	7,632,203.00	7,632,203.00
Abril	7,632,203.00	7,632,203.00
Mayo	7,632,203.00	7,632,203.00
Junio	7,632,203.00	7,632,203.00
Julio	7,268,757.00	7,268,757.00
Agosto	7,336,983.00	7,336,983.00
Septiembre	7,268,757.00	7,268,757.00

Gastos y otras pérdidas año 2023

	2023	2022
Servicios Personales	79,691,914.84	76,222,536.03
Materiales y Suministros	2,554,779.13	2,725,816.71
Servicios Generales	9,778,721.77	11,687,058.73
Gastos de funcionamiento	92,025,415.74	90,635,411.47

La distribución del gasto en servicios personales se distribuye en:

* Gasto cubierto con ingresos propios.

AL MES DE SEPTIEMBRE 2023

Concepto/Fuente de financiamiento	FAETA	Ingresos propios	Reconocimiento Sindicato	Total
Remuneraciones al personal de carácter permanente	37,162,783.01	4,191,774.97	3,235,867.30	44,590,425.28
Honorarios por servicios personales	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones adicionales y especiales	6,385,783.42	135,229.43	531,382.87	7,052,395.72
Seguridad social	9,969,784.11	0.00	3,149,704.80	13,119,488.91
Otras prestaciones sociales y económicas	11,625,242.32	1,314,444.87	1,989,917.74	14,929,604.93
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	65,143,592.86	5,641,449.27	8,906,872.71	79,691,914.84

Distribución de Gasto Capítulo 1000 "Servicios Personales"	FAETA	Ingresos propios	Reconocimiento Sindicato	Total
Administrativos	46,018,396.28	419,224.56	0.00	46,437,620.84
Trabajadores Académicos	19,125,196.58	5,222,224.71	8,906,872.71	33,254,294.00
Total gasto por fuente de financiamiento	65,143,592.86	5,641,449.27	8,906,872.71	79,691,914.84
% de gasto por fuente de financiamiento	81.74%	7.08%	11.18%	100.00%

Gastos de materiales y suministros en los cinco Planteles y la Dirección General de CONALEP:

Gasto por fuente de financiamiento en "Materiales y Suministros"	FAETA	Ingreso Propio	Total
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,024,533.59	156,380.13	1,180,913.72
Alimentos y utensilios	23,754.04	412,271.44	436,025.48
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	151,820.13	199,747.39	351,567.52
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,966.67	10,174.41	14,141.08
Combustibles, lubricantes y aditivos	23,989.08	333,249.08	357,238.16
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	4,331.00	135,691.01	140,022.01
Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	28,246.59	46,624.57	74,871.16
Total	1,260,641.10	1,294,138.03	2,554,779.13

Gasto de servicios generales en los cinco Planteles y la Dirección General de CONALEP:

Ejercicio del presupuesto por fuente de financiamiento en "Servicios Generales"	FAETA	Ingreso Propio	Total
Servicios básicos	1,596,584.16	72,962.18	1,669,546.34
Servicios de arrendamiento	632,310.67	90,750.04	723,060.71
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	505,304.68	5,486,800.00	5,992,104.68
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,444.22	253,428.14	254,872.36
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	177,925.66	650,403.83	828,329.49
Servicios de comunicación social y publicidad	53,559.95	10,096.00	63,655.95
Servicios de traslado y viáticos	40,252.84	164,078.90	204,331.74
Servicios oficiales	0.00	487.00	487.00
Otros servicios generales	0.00	42,333.50	42,333.50
Total	3,007,382.18	6,771,339.59	9,778,721.77

Gastos y otras pérdidas año 2022

La distribución del gasto en servicios personales se distribuye en:

AL MES DE SEPTIEMBRE 2022				
Concepto/Fuente de financiamiento	FAETA	Ingresos propios	Reconocimiento Sindicato	Total
Remuneraciones al personal de carácter permanente	34,670,193.16	3,607,618.62	2,573,408.05	40,851,219.83
Honorarios por servicios personales	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones adicionales y especiales	6,369,049.68	471,885.77	318,557.32	7,159,492.77
Seguridad social	9,396,107.67	4,244.65	3,635,095.57	13,035,447.89
Otras prestaciones sociales y económicas	11,296,218.39	1,651,368.83	2,228,788.32	15,176,375.54
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	61,731,568.90	5,735,117.87	8,755,849.26	76,222,536.03

* Gasto cubierto con ingresos propios y aportación estatal.

Distribución de Gasto Capítulo 1000 "Servicios Personales"	FAETA	Ingresos propios	Reconocimiento Sindicato	Total
Administrativos	40,611,703.06	1,651,484.50	0.00	42,263,187.56
Trabajadores Académicos	21,119,865.84	4,083,633.37	8,755,849.26	33,959,348.47
Total gasto por fuente de financiamiento	61,731,568.90	5,735,117.87	8,755,849.26	76,222,536.03
% de gasto por fuente de financiamiento	80.99%	7.52%	11.49%	100.00%

Gasto de materiales y suministros en los cinco Planteles y la Dirección General de CONALEP:

Gasto por fuente de financiamiento en "Materiales y Suministros"	FAETA	Ingreso Propio	Total
Materiales de administración, emisión de documentos y artículo	1,062,640.38	259,994.97	1,322,635.35
Alimentos y utensilios	35,672.74	507,779.65	543,452.39
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	152,569.91	127,103.84	279,673.75
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	8,711.85	4,869.98	13,581.83
Combustibles, lubricantes y aditivos	32,568.39	351,620.09	384,188.48
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivo:	24,226.39	3,746.00	27,972.39
Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00	0.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	67,398.38	86,914.14	154,312.52
Total	1,383,788.04	1,342,028.67	2,725,816.71

Gasto de servicios generales en los cinco Planteles y la Dirección General de CONALEP:

Ejercicio del presupuesto por fuente de financiamiento en "Servicios Generales"	FAETA	Ingreso Propio	Total
Servicios básicos	1,359,747.74	176,582.48	1,536,330.22
Servicios de arrendamiento	645,893.50	269,052.35	914,945.85
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	487,552.28	5,730,574.37	6,218,126.65
Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,680.59	1,355,820.65	1,363,501.24
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	393,977.26	874,809.57	1,268,786.83
Servicios de comunicación social y publicidad	163,856.01	55,099.60	218,955.61
Servicios de traslado y viáticos	17,255.00	133,564.33	150,819.33
Servicios oficiales	0.00	0.00	0.00
Otros servicios generales	0.00	15,593.00	15,593.00
Total	3,075,962.38	8,611,096.35	11,687,058.73

Reportes presupuestales

Presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado en LXXXII Reunión Ordinaria de la H. Junta Directiva.

Acuerdo E.02.03.2022.09.06

Presupuesto Programa Operativo Anual 2023

Asignación de Presupuesto Autorizado 2023				
Capítulo de Gasto	FAETA ET		Ingreso Propio / Otras Fuentes	Total
1000 Servicios Personales (Administrativos)	65.6%	71,268,131.00	6.7% 2,950,187.00	48.6% 74,218,318.00
1000 Servicios Personales (Trabajadores Académicos)	28.8%	31,307,096.00	53.2% 23,448,609.00	35.9% 54,755,705.00
2000 Materiales y Suministros	2.1%	2,305,000.00	4.9% 2,150,000.00	2.9% 4,455,000.00
3000 Servicios Generales	3.5%	3,816,515.00	28.6% 12,582,028.00	10.7% 16,398,543.00
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0%	0	6.6% 2,904,345.00	1.9% 2,904,345.00
Déficit 2021	0.0%	0	0.0% 0.00	0.0% 0.00
Presupuesto Autorizado	100%	108,696,742.00	100% 44,035,169.00	100% 152,731,911.00

De conformidad con el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de noviembre de 2022, se publica el presupuesto autorizado para el ejercicio 2023, correspondiente al Ramo 33 "Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios" vía el Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos "Educación Tecnológica" (FAETA ET) asignado al Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de San Luis Potosí por \$ 108,696,742.00.

Desglose de Presupuesto Autorizado FAETA ET 2023, oficio DG/012/2023 de la Dirección General del Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica:

Partida	Descripción	Total
83101	Servicios Personales *	90,429,551.00
83102	ISSSTE	5,863,569.00
83109	FOVISSSTE	2,698,761.00
83112	SAR	640,671.00
83113	Seguro de Cesantía	1,930,750.00
83114	Ahorro Solidario	1,011,925.00
	Total Capítulo 1000 Servicios Personales	102,575,227.00
83103	Gasto de Operación Capítulo 2000 y Capítulo 3000	6,121,515.00
	Total	108,696,742.00

*Incluye recursos para cubrir el pago de seguridad social del personal Docente.

De los recursos del FAETA ET 2023 el 94.37 % corresponden a capítulo 1000 Servicios Personales y 5.63 % para gasto de operación en capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y capítulo 3000 "Servicios Generales".

EL CONALEP SLP cuenta con fuentes concurrentes de financiamiento a los obtenidos por el Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos "Educación Tecnológica" (FAETA ET) para otorgar los servicios de educación tecnológica, tales como cuotas de recuperación, capacitación, cafetería y papelería, aportaciones para el mantenimiento y equipamiento y otros ingresos por \$24,878,523.00

Se autoriza el Presupuesto con la aclaración de gestionar ante las instancias federales y estatales recurso por \$19,156,646.00, este déficit se origina por la falta de regularización en el Presupuesto de Egresos del Estado del

Pari Passu del Crecimiento de los Planteles y reconocimiento de la relación laboral con los docentes en el año 2006.

Objetivo de Presupuesto autorizado

En el Programa Institucional 2021-2024 se detallan las estrategias y líneas de acción para el CONALEP SLP para contribuir al logro de objetivos prioritarios del Programa Institucional 2021-2024, Con el fin de contribuir al Eje General 2. Política Social del PND 2019-2024 dirigido a lograr el bienestar general de la población:

1. Consolidar el modelo académico asegurando una educación profesional técnica integral y de excelencia con equidad e inclusión que promueva el desarrollo y bienestar de las y los jóvenes en México.
2. Garantizar la innovación y actualización permanente de la oferta educativa, así como de la certificación de competencias, capacitación laboral y servicios tecnológicos que ofrece el Sistema CONALEP para las y los jóvenes, el sector productivo y a la población del país.
3. Fortalecer el modelo de formación continua, capacitación y actualización docente, acorde a las innovaciones y al uso de las nuevas tecnologías, que permita mejorar la calidad del proceso educativo, así como su desarrollo profesional.
4. Fortalecer la vinculación nacional e internacional que propicie el acercamiento permanente con el sector productivo del país, así como la movilidad estudiantil y del personal docente.
5. Mejorar la gestión institucional y el gobierno colegiado para favorecer los procesos administrativos y educativos que permitan alcanzar la máxima eficiencia en el uso de los recursos del Sistema CONALEP.



Oferta Educativa

La oferta educativa del Colegio Estatal abarca los 5 municipios en los que se encuentran los planteles, para informar sobre los recursos federales transferidos a las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal, y de operación de los recursos del Ramo General 33, se define entre la Dirección General de Planeación, Programación y Estadística Educativa de la Secretaría de Educación Pública y el CONALEP, atendiendo las observaciones realizadas por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) del Programa Presupuestario 1009 FAETA Educación Tecnológica, para el ejercicio 2023.

Objetivo del Fondo Programa Presupuestario 1009 FAETA Educación Tecnológica: Contribuir a garantizar el derecho de la población en México a una educación equitativa, inclusiva, intercultural e integral.

Matriz de Indicadores para Resultados

ID	Nombre del Indicador
160459	Tasa de variación de la matrícula del CONALEP en la Entidad Federativa
163725	Porcentaje de Eficiencia terminal del CONALEP
164470	Porcentaje de absorción del CONALEP en la Entidad Federativa
168411	Porcentaje de Horas Semana Mes para docencia frente a grupo
162030	Porcentaje de presupuesto ejercido en gasto de operación respecto del total autorizado
63980	Porcentaje de presupuesto FAETA ejercido en el pago de nómina docente respecto del total autorizado
168416	Porcentaje de personal docente CONALEP en la entidad federativa Financiado con presupuesto FAETA

Recursos humanos

El CONALEP SLP cuenta con un presupuesto del FAETA ET una plantilla administrativa autorizada de 165 plazas (12 mandos medios y 153 administrativos técnico y manual), para cubrir sueldos, manual de prestaciones y condiciones generales de trabajo; de estos, 55% son de sexo femenino y 45% sexo masculino. De las 165 plazas autorizadas 35 realizan actividades administrativas y 130 plazas están directamente relacionadas con el proceso de enseñanza aprendizaje: en las áreas de servicios escolares, formación técnica, talleres y laboratorios, etc.

Del presupuesto del FAETA ET para Docentes Horas-Semana-Mes (HSM), se tienen autorizadas 3,288 HSM al 100 % y 1,427 HSM al 50%, en los conceptos de Horas-Semana-Mes, 40 días de gratificación, estímulo al desempeño académico y seguridad social (ISSSTE). La estructura académica para el semestre 2022-2023.2 es de 5,263 Horas-Semana-Mes lo que significa 255 trabajadores académicos. De estos, 53% docentes son de sexo masculino y 47% sexo femenino. Para cubrir el pago de Contrato Colectivo de Trabajo de trabajadores académicos y diferencia del 50 % de horas semana mes autorizadas, el Colegio ha recibido aportaciones vía la Secretaría de Educación de Gobierno del Estado (SEGE) desde el año 2007.

Comportamiento Financiero y Programático Presupuestal 2023

Ingresos Presupuestales Recaudados	FAETA ET	Ingreso Propio	Total
FAETA ET	75,894,235.14	0.00	72.23% 75,894,235.14
Ingresos propios	0.00	29,183,753.43	27.77% 29,183,753.43
Total Ingresos Presupuestales Recaudados	72.23% 75,894,235.14	27.77% 29,183,753.43	100% 105,077,988.57

Egresos Presupuestales Ejercidos	FAETA ET	Ingreso Propio	Total
1000 Servicios Personales (Administrativos)	66.30% 46,018,396.28	1.85% 419,224.56	50.46% 46,437,620.84
1000 Servicios Personales (Trabajadores Académicos)	27.55% 19,125,196.58	62.48% 14,129,097.42	36.14% 33,254,294.00
2000 Materiales y Suministros	1.82% 1,260,641.10	5.72% 1,294,138.03	2.78% 2,554,779.13
3000 Servicios Generales	4.33% 3,007,382.18	29.94% 6,771,339.59	10.63% 9,778,721.77
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00% 0	0.00% 0.00	0.00% 0.00
Total Egresos Presupuestales Ejercidos	100% 69,411,616.14	100% 22,613,799.60	100% 92,025,415.74

Se recibió 3 préstamos de la Secretaría de Finanzas por un total de \$9,013,117.00, para cubrir gastos de servicios personales correspondientes a compromisos contractuales del cierre ejercicio 2022; cabe señalar que la Secretaría de Finanzas exige el pago de monto antes mencionado, en los primeros meses del ejercicio 2023; sin embargo, el Colegio no cuenta con la suficiencia financiera para cubrirlo durante el ejercicio 2023.

Comportamiento Financiero y Programático Presupuestal 2022

Ingresos Presupuestales Recaudados	FAETA ET	Ingreso Propio	Total	
FAETA ET	70,754,575.00	0.00	72.77%	70,754,575.00
Ingresos propios	0.00	26,482,359.98	27.23%	26,482,359.98
Total Ingresos Presupuestales Recaudados	72.77%	70,754,575.00	27.23%	26,482,359.98
			100%	97,236,934.98

Egresos Presupuestales Ejercidos	FAETA ET	Ingreso Propio	Total	
1000 Servicios Personales (Administrativos)	61.36% 40,611,703.06	6.76% 1,651,484.50	46.63%	42,263,187.56
1000 Servicios Personales (Trabajadores Académicos)	31.91% 21,119,865.84	52.53% 12,839,482.63	37.47%	33,959,348.47
2000 Materiales y Suministros	2.09% 1,383,788.04	5.49% 1,342,028.67	3.01%	2,725,816.71
3000 Servicios Generales	4.65% 3,075,962.38	35.23% 8,611,096.35	12.89%	11,687,058.73
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00% 0	0.00% 0.00	0.00%	0.00
Total Egresos Presupuestales Ejercidos	100%	66,191,319.32	100%	24,444,092.15
			100%	90,635,411.47

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de San Luis Potosí, fue creado mediante decreto administrativo, publicado el día 9 de enero de 1999 en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, con personalidad jurídica y patrimonio propios; sin embargo, en su condición de Organismo Público Descentralizado de Gobierno del Estado, algunas de sus actividades se ven influidas por decisiones de carácter operativo, financiero y administrativo, que emanan del Ejecutivo del Estado y de las autoridades Federales Educativas.

Su objeto primordial es contribuir al desarrollo del Estado, mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme a los requerimientos y necesidades del sector productivo, promoviendo la superación personal del individuo. La oferta educativa vigente del Colegio atiende siete áreas de formación ocupacional y está comprendida por 13 carreras de Profesional Técnico Bachiller en los cinco Planteles en el Estado: Plantel Ing. Manuel Moreno Torres ubicado en el Municipio de San Luis Potosí; Plantel Ciudad Valles en el Municipio de Ciudad Valles; Plantel Matehuala Municipio de Matehuala; Plantel Villa de Reyes en el Municipio de Villa de Reyes y Plantel Ing. José Antonio Padilla Segura - SLP en el Municipio de Soledad de Graciano Sánchez.

Oferta Educativa:

- Profesional Técnico-Bachiller en Electromecánica Industrial
- Profesional Técnico-Bachiller en Mecatrónica
- Profesional Técnico-Bachiller en Máquinas Herramienta
- Profesional Técnico-Bachiller en Productividad Industrial
- Profesional Técnico-Bachiller Asistente Directivo
- Profesional Técnico-Bachiller en Enfermería General
- Profesional Técnico-Bachiller en Mantenimiento Automotriz
- Profesional Técnico-Bachiller en Control de Calidad
- Profesional Técnico-Bachiller en Metalmecánica
- Profesional Técnico-Bachiller en Alimentos y Bebidas
- Profesional Técnico-Bachiller en Electricidad Industrial

- Profesional Técnico-Bachiller en Informática
- Profesional Técnico-Bachiller en Administración

Los directores de los Planteles en el ámbito de sus respectivas competencias, tienen a su cargo la administración de los mismos y ejercen las atribuciones que les confiere el decreto de creación.

Las notas preinsertas forman parte integrante de los Estados Financieros que se adjuntan.

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