



**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE
MÉXICO (CECYTEM)**

**INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(DEFINITIVO)





**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE
MÉXICO (CECYTEM).**

**INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.**

CONTENIDO

	Páginas
Informe de los Auditores Independientes	1 y 2
Estados de situación financiera	3
Estado de Actividades	4
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública	5
Estado de Flujos de Efectivo	6
Estado Analítico del Activo	7
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	8
Estado de Cambios en la Situación Financiera	9
Notas a los Estados Financieros	10





INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

Toluca de Lerdo, Estado de México a 22 de febrero de 2018.

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**A LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y
TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MÉXICO (CECYTEM)**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México (CECYTEM)** que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los estados de actividades, el estado de variaciones en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México (CECYTEM)** de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Responsabilidad de la Administración

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas anteriormente y que se mencionan en la **Nota 5**, a los estados financieros que se acompañan y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante debido a fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de la ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante. Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante



para la preparación, por parte de la administración de la entidad, de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno establecido en el organismo. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración del Organismo, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México (CECYTEM)** indicados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2016 y por los años terminados en esta fecha, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que se señalan en la **Nota 5**.

Toluca, Estado de México a 22 de febrero de 2018.

C.P.C. GILBERTO RAMÓN ACATITLÁN
SOCIO DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

Base de preparación contable y utilización de este informe

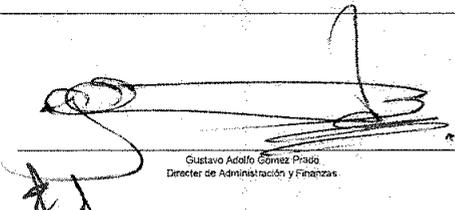
Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la **Nota 5**, a los estados financieros, en la que se describe la base contable utilizada para la preparación de los estados financieros, los cuales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad; consecuentemente, éstos pueden no ser adecuados para otra finalidad.

Colegio de Estudios Científicas y Tecnológicos del Estado de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	3,181.0	31,891.5	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,601.1	155,313.3
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	185,269.7	323,394.7	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	81.6	1,293.0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	.0	.0	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	.0	.0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
Total de Activos Circulantes	188,532.3	356,569.2	Total de Pasivos Circulantes	44,601.1	155,313.3
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,220,036.8	1,220,229.9	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	479,510.6	413,712.7	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-654,842.9	-636,065.3	Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Activos Diferidos	12.0	12.0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0			
			Total del Pasivo	44,601.1	155,313.3
Total de Activos No Circulantes	1,044,716.5	997,869.3			
Total del Activo	1,233,248.8	1,354,438.5	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	439,951.4	439,951.4
			Aportaciones	439,951.4	439,951.4
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,223.9	139,024.6
			Resultados de Ejercicios Anteriores	561,055.4	438,229.7
			Revalúos	176,417.1	161,920.6
			Reservas	.0	.0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,188,647.7	1,193,125.2
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,233,248.8	1,354,438.5

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

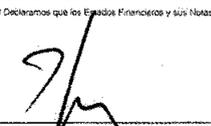

D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
Director General

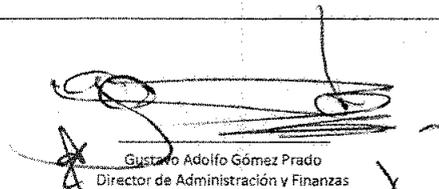

Gustavo Adolfo Gómez Prado
Director de Administración y Finanzas

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	.0	10.7
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	10.7
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	816,874.0	990,907.5
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	816,874.0	990,907.5
Otros Ingresos y Beneficios	19,207.7	25,946.3
Ingresos Financieros	14,578.5	9,995.6
Incremento por Variación de Inventarios	.0	.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.0	.0
Disminución del Exceso de Provisiones	.0	.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,629.2	15,950.7
Total de Ingresos y Otros Beneficios	936,081.7	1,016,864.5
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	853,312.3	810,481.6
Servicios Personales	721,765.6	681,541.3
Materiales y Suministros	28,251.0	32,417.9
Servicios Generales	103,295.7	96,522.4
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,332.6	7,018.2
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	4,054.5
Ayudas Sociales	9,332.6	2,963.7
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Externo	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública	.0	.0
Comisiones de la Deuda Pública	.0	.0
Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Costo por Coberturas	.0	.0
Apoyos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	29,555.6	44,942.8
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	29,508.4	29,343.0
Provisiones	.0	.0
Disminución de Inventarios	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	.0	.0
Otros Gastos	46.2	15,599.8
Inversión Pública	34,657.4	15,397.4
Inversión Pública no Capitalizable	34,657.4	15,397.4
Total de Gastos y Otras Pérdidas	926,857.9	877,840.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,223.8	139,024.5

Se aprueba de decir: Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor

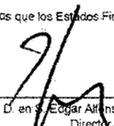

D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
Director General


Gustavo Adolfo Gómez Prado
Director de Administración y Finanzas

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016	439,951.4			185,440.4	625,391.8
Aportaciones	439,951.4			.0	439,951.4
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			185,440.4	185,440.4
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		438,228.7	139,024.5	-3,519.8	573,733.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			139,024.5		139,024.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		438,228.7			438,228.7
Revalúos				-3,519.8	-3,519.8
Reservas					.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	439,951.4	438,228.7	139,024.5	181,920.6	1,199,125.2
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2017		.0		.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2017		122,826.7	9,223.8	-3,503.5	128,547.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			9,223.8		9,223.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		122,826.7			122,826.7
Revalúos				-3,503.5	-3,503.5
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio al 31 de Diciembre de 2017	439,951.4	561,055.4	9,223.8	178,417.1	1,188,647.7

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
Director General

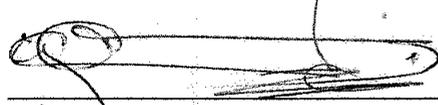

Gustavo Adolfo Gómez Prado
Director de Administración y Finanzas

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	936,081.7	1,016,864.5
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	14,578.5	9,995.6
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	10.7
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	916,874.0	990,907.5
Otros Orígenes de Operación	4,629.2	15,950.7
Aplicación	926,857.9	877,840.0
Servicios Personales	721,765.6	681,541.3
Materiales y Suministros	28,251.0	32,417.9
Servicios Generales	103,295.7	96,522.4
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	4,054.5
Ayudas Sociales	9,332.6	2,963.7
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	64,213.0	60,340.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,223.8	139,024.5
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	158,277.1	33,089.9
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	193.1	.0
Bienes Muebles	18,757.6	30,681.6
Otros Orígenes de Inversión	139,326.4	2,408.3
Aplicación	69,301.4	171,608.1
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	97,698.7
Bienes Muebles	65,797.9	44,380.7
Otras Aplicaciones de Inversión	3,503.5	29,528.7
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	88,975.7	-138,518.2
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	.0	24,629.5
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	.0	24,629.5
Aplicación	126,910.0	3,519.8
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	126,910.0	3,519.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-126,910.0	21,109.7
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-28,710.5	21,616.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	31,891.5	10,275.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,181.0	31,891.5

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


D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
Director General

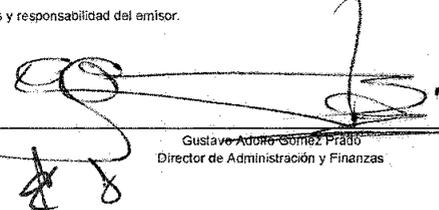

Gustavo Adolfo Gómez Prado
Director de Administración y Finanzas

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	1,354,438.5	30,780,400.7	30,901,590.4	1,233,248.8	-121,189.7
Activo Circulante	356,569.2	30,679,638.1	30,847,675.0	188,532.3	-168,036.9
Efectivo y Equivalentes	31,891.5	15,600,749.8	15,829,460.3	3,181.0	-28,710.5
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	323,384.7	14,878,888.3	15,017,003.3	185,269.7	-138,115.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,293.0	.0	1,211.4	81.6	-1,211.4
Inventarios	.0	.0	.0	.0	.0
Almacenes	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Activo No Circulante	997,869.3	100,762.6	53,915.4	1,044,716.5	46,847.2
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,220,229.9	5,637.9	5,831.0	1,220,036.8	-193.1
Bienes Muebles	413,712.7	81,201.2	15,403.3	479,510.6	65,797.9
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-636,065.3	13,923.5	32,681.1	-654,842.9	-18,757.6
Activos Diferidos	12.0	.0	.0	12.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0

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

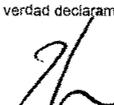

D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
Director General

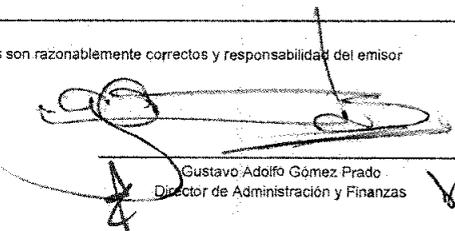

Gustavo Adolfo Gómez Prado
Director de Administración y Finanzas

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos			155,313.3	44,601.1
Total de Deuda y Otros Pasivos			155,313.3	44,601.1

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
 Director General


 Gustavo Adolfo Gómez Prado
 Director de Administración y Finanzas

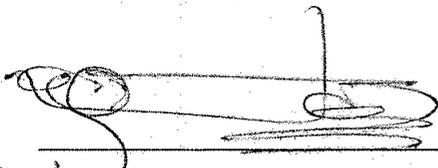
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	186,987.6	65,797.9
Activo Circulante	168,036.9	.0
Efectivo y Equivalentes	28,710.5	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	138,115.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,211.4	.0
Inventarios	.0	.0
Almacenes	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0
Activo No circulante	18,950.7	65,797.9
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	193.1	.0
Bienes Muebles	.0	65,797.9
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	18,757.6	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0
PASIVO	.0	110,712.2
Pasivo Circulante	.0	110,712.2
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	110,712.2
Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
Pasivo No Circulante	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	122,826.7	133,304.2
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	122,826.7	133,304.2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	129,800.7
Resultados de Ejercicios Anteriores	122,826.7	.0
Revalúos	.0	3,503.5
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

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



 D. en S. Edgar Alfonso Hernández Muñoz
 Director General



 Gustavo Adolfo Gómez Prado
 Director de Administración y Finanzas

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO.

➤ **Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes se integra por:

	2017	2016
Bancos	3,181.0	31,891.5
	3,181.0	31,891.5

Las cuentas bancarias se integran como sigue:

BANCO	2017	2016
SANTANDER SERFIN, S.A.	17.8	17.8
SANTANDER SERFIN CUENTA 800 INFRA GTO CORRIENTE	17.8	17.8
BANORTE	129.5	6,805.4
BANORTE CTA 319	0.6	6,667.0
BANORTE CTA 230 FONDO COMPL P/ LA INCORPNAL S.N.B.	23.4	25.7
BANORTE CTA 944 PROGRAMA INFRAESTRUCTURA 2008	29.4	23.4
BANORTE CTA 953 PROGRAMA INFRAESTRUCTURA 2010	25.7	28.7
BANORTE CTA 962 PROGRAMA INFRAESTRUCTURA 2011	24.6	30.3
BANORTE CTA 277 PROGRAMA INFRAESTRUCTURA 2012	25.8	30.3
BBVA BANCOMER, S.A.	2,909.8	25,028.0
BBVA BANCOMER CUENTA 770	62.2	23,775.1
BBVA BANCOMER CUENTA 762	224.8	127.5
BBVA BANCOMER CUENTA 810 PROGRAMA BECALOS	2,256.2	918.3
BBVA BANCOMER CTA 378 INGRESOS FEDERALES	39.7	39.4
BBVA BANCOMER CTA 176 FAM 2014	49.9	46.4
BBVA BANCOMER CTA 787 PROY FED 2014	46.8	46.8
BBVA BANCOMER CTA 360 PROY FED 2015	73.7	1.2
BBVA BANCOMER CTA 813 PROY FED 2016	119.8	73.3
BBVA BANCOMER CTA 927 SUBSIDIO FEDERAL 2017	36.7	0.0
SCOTIABANK	123.9	40.3
SCOTIABANK CTA 196 PROGR EXP EDUCATIVA 2013	20.0	25.3
SCOTIABANK CTA 246 FAM 2015	103.9	15.0
TOTAL BANCOS	3,181.0	31,891.5

➤ **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes.**

Los derechos a recibir por efectivo y equivalentes se integran de la siguiente manera:

	2017	2016
Inversiones Financieras de Corto Plazo	146,230.3	265,397.9
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	38,980.8	57,886.6
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	58.6	100.2
TOTAL	<u><u>185,269.7</u></u>	<u><u>323,384.7</u></u>

Las inversiones Financieras de Corto Plazo se integran como sigue:

INVERSION	2017	2016
INVERSIONES BANCOMER CTA. 762	91,937.3	74,535.1
INVERSIONES BANCOMER CTA. 770	147.3	137.8
INVERSIONES SCOTIABANK CTA 246	914.8	2,440.8
INVERSIONES BANCOMER CTA. 360	4,991.9	57,558.4
INVERSIONES SCOTIABANK CTA 589	3,292.0	3,085.2
INVERSIONES BANCOMER CTA 176	1,805.3	9,869.5
INVERSIONES BANORTE CTA. 319	0.0	20,000.0
INVERSIONES BANCOMER CTA. 813	494.3	0.0
INVERSIONES SANTANDER CTA 800	7,223.6	6,787.2
INVERSIONES BANORTE CTA. 277	1,868.5	9,470.0
INVERSIONES BANCOMER CTA . 927	20,376.8	1,280.0
INVERSIONES BANORTE CTA. 230	1,360.2	43,427.9
INVERSIONES BANCOMER CTA. 378	468.1	401.0
INVERSIONES BANCOMER CTA 787	428.0	3,635.0
INVERSIONES BANORTE CTA. 944	3,850.7	15,110.0
INVERSIONES BANORTE CTA. 953	4,160.7	17,660.0
INVERSIONES BANORTE CTA. 962	2,910.8	0.0
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	<u><u>146,230.3</u></u>	<u><u>265,397.9</u></u>

La integración de las cuentas por Cobrar a Corto Plazo es la siguiente:

CUENTAS POR COBRAR	2017	2016
SUBSIDIO GOBIERNO DEL ESTADO (CONTRARECIBOS)	25,148.6	2,020.0
C X C GEM (POR SUBSIDIO FEDERAL)	13,778.1	55,558.6
C X C GEM POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROGR FAM	48.5	308.0
CXC GEM PENDIENTES INGRESOS SIIGEM	5.6	0.0
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	38,980.8	57,886.6

La antigüedad de saldos de deudores diversos por cobrar a corto plazo se muestra en el cuadro siguiente:

NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	-90 DIAS	+90 DIAS	TOTAL
NADIA PAULINA ALCANTARA GARCIA	BOTIQUINES	7.2		7.2
NOELIA MOLINA DIAZ	DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS	0.7		0.7
ECATEPEC	RENTA DE TRANSPORTE	0.2		0.2
SAN JOSE DEL RINCON	VIATICOS	0.2		0.2
IXTAPALUCA II	GASTOS DICIEMBRE	0.1		0.1
TULTEPEC	GASTOS DICIEMBRE	6.9		6.9
	SUMA	15.3		15.3
Deudores varios			19.7	19.7
Crédito al Salario			23.6	23.6
	TOTAL DEUDORES POR COBRAR	15.3	43.3	58.6

➤ **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Los derechos a recibir bienes o servicios se integran de anticipos a contratistas como sigue:

CONTRATISTA	2017	2016
GRUPO TREBOL EDIFICACIONES INTEGRALES, S.A DE C.V.	0.0	3.0
CONINGAR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	81.6	1,261.2
PRESSCRET, S.A. DE C.V.	0.0	28.8
TOTAL ANTICIPO A CONTRATISTAS	81.6	1,293.0

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

El rubro de bienes inmuebles se compone de:

BIENES INMUEBLES	2017	2016
Terrenos	309,688.4	309,688.4
Edificios no Habitacionales	700,814.5	700,814.5
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	209,533.9	209,727.0
SUMA BIENES INMUEBLES	1,220,036.8	1,220,229.9
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-294,634.3	-280,354.2
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	925,402.5	939,875.7

➤ **Bienes Muebles**

El rubro de bienes muebles se compone de:

BIENES MUEBLES	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	287,137.9	225,051.3
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,151.0	19,915.1
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	111,620.1	118,346.0
Equipo de Transporte	17,922.3	17,183.4
Equipo de Defensa y Seguridad	13.5	13.5
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	41,558.5	33,096.1
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	107.3	107.3
SUMA BIENES MUEBLES	479,510.6	413,712.7
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-360,208.6	-355,731.1
TOTAL BIENES MUEBLES	119,302.0	57,981.6

El método de depreciación es línea recta y se utilizan las siguientes tasas de depreciación:

ACTIVO	2017	2016
Equipo de Cine Foto y Grabación	10 %	10 %
Edificios	2%	2%
Equipo diverso	10 %	10 %
Equipo de laboratorio	10 %	10 %
Mobiliario y equipo de oficina	3%	3%
Equipo de transporte	10 %	10 %
Equipo de cómputo	20 %	20 %
Maquinaria y herramientas	10 %	10 %
Muebles y enseres	10 %	10 %
Equipo musical	10 %	10 %
Maquinaria y equipo agropecuario	10 %	10 %
Maquinaria educacional y recreativa	10 %	10 %
Equipo eléctrico y electrónico	10 %	10 %
Refacciones y accesorios	10 %	10 %
Instrumental médico y de laboratorio	10 %	10 %

➤ **Activos Diferidos**

Otros activos diferidos se componen de depósitos en garantía por servicios:

ACTIVOS DIFERIDOS	2017	2016
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	3.0	3.0
Aga de México	5.0	5.0
Julio Cesar Carmona Neri	4.0	4.0
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	12.0	12.0