

ESTADOS COMPARATIVOS

BALANCE GENERAL COMPARATIVO ACUMULADO AL 31 DE JULIO 2017 VS 31 DE JULIO DE 2016

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Julio de 2017	Saldo al 31 de Julio de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	\$ 18,883,827.44	\$ 48,186,809.90	-\$ 29,302,982.46	-61%
Efectivo	35,347.12	33,000.00	2,347.12	7%
Bancos/Tesorería	18,202,478.94	34,901,597.09	-16,699,118.15	-48%
Inversiones Temporales	646,001.38	13,242,012.81	-12,596,011.43	-95%
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	10,200.00	-10,200.00	-100%
Derechos de Recibir Efectivo	4,405,113.48	2,194,350.34	2,210,763.14	101%
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,405,113.48	2,192,730.34	2,212,383.14	101%
Ingresos por Recuperar	0.00	1,620.00	-1,620.00	-100%
Derechos de Recibir Bienes o Servicios	3,105,283.16	1,195,318.84	1,909,964.32	160%
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,105,283.16	1,195,318.84	1,909,964.32	160%
Almacenes	0.00	0.00	-	0%
Almacén de Materiales y Suministros	0.00	0.00	-	0%
Total de Activo Circulante	\$ 26,394,224.08	\$ 51,576,479.08	-\$ 25,182,255.00	-49%
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a L.P.	\$ 2,029.83	\$ 5,315,468.29	-\$ 5,313,438.46	-100%
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,029.83	5,315,468.29	-5,313,438.46	-100%
Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso	200,096,390.87	179,659,649.17	20,436,741.70	11%
Terrenos	6,349,641.40	6,349,641.40	-	0%
Edificios No Habitacionales	177,384,127.18	111,042,146.36	66,341,980.82	60%
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	16,362,622.29	62,267,861.41	-45,905,239.12	-74%
Bienes Muebles	59,292,649.51	51,316,085.41	7,976,564.10	16%
Mobiliario y Equipo de Administración	20,604,466.29	16,611,402.79	3,993,063.50	24%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	29,253,496.84	25,328,398.86	3,925,097.98	15%
Equipo de Transporte	3,538,956.56	3,538,956.56	-	0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,895,729.82	5,837,327.20	58,402.62	1%
Activos Intangibles	2,372,889.34	1,841,065.76	531,823.58	29%
Software	2,367,957.56	1,836,133.98	531,823.58	29%
Patentes	4,931.78	4,931.78	-	0%
Dep. Deterioro y Amort. Acum.	-55,308,868.26	-38,863,347.98	-16,445,520.28	42%
Total de Activo No Circulante	\$ 206,455,091.29	\$ 199,268,920.65	\$ 7,186,170.64	4%
Total de Activo	\$ 232,849,315.37	\$ 250,845,399.73	-\$ 17,996,084.36	-7%
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,974,058.86	\$ 2,651,549.92	\$ 322,508.94	12%
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	30.00	1,851.54	-1,821.54	-98%
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,396,700.47	0.00	1,396,700.47	100%
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	1,454,523.25	-1,454,523.25	-100%
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,577,328.39	1,195,175.13	382,153.26	32%

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Julio de 2017	Saldo al 31 de Julio de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
Provisiones A Corto Plazo	\$ 4,648,957.89	\$ 4,370,265.92	\$ 278,691.97	6%
Otras Provisiones a Corto Plazo	4,648,957.89	4,370,265.92	278,691.97	6%
Otros Pasivos A Corto Plazo				
Ingresos Por Clasificar	38,850.00	187,239.74 -	148,389.74	-79%
Total de Pasivo Circulante	\$ 7,661,866.75	\$ 7,209,055.58	\$ 452,811.17	6%
Pasivo No Circulante				
Provisiones a Largo Plazo	\$ 55,483.20	\$ 55,483.20	\$ -	0%
Total de Pasivo No Circulante	\$ 55,483.20	\$ 55,483.20	\$ -	0%
Total de Pasivo	\$ 7,717,349.95	\$ 7,264,538.78	\$ 452,811.17	6%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Donaciones de Capital	\$ 168,281,595.22	\$ 156,454,419.48	\$ 11,827,175.74	8%
Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,203,259.24	109,322,704.74	-\$ 31,119,445.50	-28%
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-21,352,889.04	-22,196,263.27	\$ 843,374.23	-4%
Total De Hacienda Publica/Patrimonio	\$ 225,131,965.42	\$ 243,580,860.95	-\$ 18,448,895.53	-8%
Total Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	\$ 232,849,315.37	\$ 250,845,399.73	-\$ 17,996,084.36	-7%

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ACUMULADO DEL
1º DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2016 VS 1º DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2017**

Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Julio de 2017	Saldo al 31 de Julio de 2016	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
Ingresos Propios	\$ 17,195,300.13	\$ 13,559,035.78	3,636,264.35	27%
Colegiaturas	9,686,149.40	8,503,101.41	1,183,047.99	14%
EGETSU	0.00	0.00	-	0%
Seguro	1,251,695.00	961,909.00	289,786.00	30%
Servicios	3,392,506.38	2,419,004.87	973,501.51	40%
Donativos	122,329.05	49,388.18	72,940.87	148%
Diplomado de Ingles	2,211.00	22,092.00	19,881.00	-90%
Cursos de Servicios al Exterior	1,788,783.55	773,038.17	1,015,745.38	131%
Proyectos Especiales	375,875.00	0.00	375,875.00	100%
Otros Productos	148,724.00	231,561.64	82,837.64	-36%
Cobro de Copiadora	0.00	0.00	-	0%
Colegiaturas Ojinaga	203,389.25	348,790.01	145,400.76	-42%
Colegiaturas Cuauhtemoc	223,637.50	246,850.50	23,213.00	-9%
Colegiatura Camargo	0.00	0.00	-	0%
Diplomado de Francés	0.00	3,300.00	3,300.00	-100%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias, Asignaciones, Subsidio	\$ 41,979,264.57	\$ 51,998,813.22	-\$ 10,019,548.65	-19%
Subsidio del Gobierno Federal	31,345,732.00	34,559,689.00	3,213,957.00	-9%
Otros Apoyos Federal	0.00	0.00	-	0%
Programa de Inclusión	0.00	0.00	-	0%
PROEXXOES	0.00	0.00	-	0%
PRODEP	0.00	0.00	-	0%
PROFOSIE	0.00	0.00	-	0%
Subsidio Del Gobierno Estatal	10,633,532.57	16,980,395.22	6,346,862.65	-37%
Fondo de Infraestructura	0.00	458,729.00	458,729.00	-100%
FAM	0.00	0.00	-	0%
Otros Apoyos Estatales	0.00	0.00	-	0%
Otros Ingresos y Beneficios	254,057.97	495,927.12	241,869.15	-49%
Ingresos Financieros	252,133.56	490,068.30	237,934.74	-49%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,924.41	5,858.82	-3,934.41	-67%
Suma de Ingresos	\$ 59,428,622.67	\$ 66,053,776.12	-\$ 6,625,153.45	-10%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Gastos de Funcionamiento				
1000 Servicios Personales	\$ 56,487,683.01	\$ 58,778,531.46	2,290,848.45	-4%
2000 Materiales y Suministros	2,535,469.95	2,862,738.12	327,268.17	-11%
3000 Servicios Generales	11,995,054.42	15,738,415.07	3,743,360.65	-24%
Total de Gasto de Funcionamiento	71,018,207.38	77,379,684.65	6,361,477.27	-8%
Transferencias, Asig., Subsidios y Otras Ayudas				
4000 Ayudas Sociales	635,527.76	2,625,386.75	1,989,858.99	-76%
4000 Donativos	120,380.00	0.00	120,380.00	100%
Total De Transf., Asig, Subsidios y Otras	755,907.76	2,625,386.75	1,869,478.99	-71%
Otros Gastos Y Perdidas Extraordinarias				
Estimaciones	9,007,396.57	8,244,056.68	763,339.89	9%
Otros Gastos	0.00	911.31	911.31	-100%
Total Gastos Y Perdidas Extraordinarias	9,007,396.57	8,244,967.99	762,428.58	9%
Suma de Egresos	\$ 80,781,511.71	\$ 88,250,039.39	7,468,527.68	-8%
Exceso del Ingreso sobre Egreso	-\$ 21,352,889.04	-\$ 22,196,263.27	\$ 843,374.23	-4%

Notas a los Estados Financieros:

Comentarios al comparativo de Estados Financieros

1. La Cuenta Deudores Diversos por cobrar a corto plazo tiene un saldo de \$4'405,113.48, tuvo un aumento del 101% respecto al año anterior y las partida más importantes son la subcuenta Gobierno del Estado correspondiente a Subsidio Estatal de 2016 Pendiente de Entregar por Secretaría de Hacienda por un importe de \$ 3'052,536.00.

2.- La cuenta Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo por un importe de \$3'105,283.16 registro un aumento del 160% debido SERVICIOS EDUCATIVOS DEL NOROESTE SA, el cual corresponde a Anticipo para comprar terreno para instalaciones del campus Ciudad Cuauhtémoc.