

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
BALANZA DE COMPROBACIÓN
CUENTAS DE MAYOR
DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024



Concepto	Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1111 EFECTIVO	19,695.13	0.00	24,390.75	37,334.58	6,751.30	0.00
1112 BANCOS/TESORERIA	34,715,184.17	0.00	198,923,392.30	200,200,179.84	33,438,396.63	0.00
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	5,782,890.57	0.00	607,143.35	6,390,032.15	1.77	0.00
1119 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,421.56	0.00	1,111.68	0.00	2,533.24	0.00
1122 CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO	600,216.74	0.00	80,732,895.38	80,922,909.11	410,203.01	0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	82,901,054.06	82,901,054.06	0.00	0.00
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	46,281.31	0.00	0.00	43,200.00	3,081.31	0.00
1161 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	-34,601,046.64	0.00	0.00	0.00	-34,601,046.64
1231 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	502,029.12	0.00	0.00	0.00	502,029.12	0.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	31,146,442.43	0.00	0.00	0.00	31,146,442.43	0.00
1239 OTROS BIENES INMUEBLES	1,625,003.64	0.00	0.00	0.00	1,625,003.64	0.00
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	36,813,382.15	0.00	0.00	0.00	36,813,382.15	0.00
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	39,633,472.89	0.00	0.00	0.00	39,633,472.89	0.00
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	9,594,730.40	0.00	0.00	0.00	9,594,730.40	0.00
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,786,755.96	0.00	0.00	0.00	3,786,755.96	0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,209,847.23	0.00	0.00	0.00	12,209,847.23	0.00
1247 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	22,643.67	0.00	0.00	0.00	22,643.67	0.00
1261 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	1,921,776.95	0.00	0.00	0.00	1,921,776.95	0.00
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-91,359,305.55	0.00	0.00	0.00	-91,359,305.55	0.00
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	4,289,660.91	85,177,038.77	94,287,652.43	0.00	13,400,274.57
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	296,344.04	3,579,580.28	5,390,512.01	0.00	2,107,275.77
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	7,832,746.42	8,278,290.42	19,071,979.05	0.00	18,626,435.05
3110 APORTACIONES	0.00	98,733,450.59	0.00	0.00	0.00	98,733,450.59
3120 DONACIONES DE CAPITAL	0.00	865,205.44	0.00	0.00	0.00	865,205.44
3210 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	38,867,931.30	0.00	0.00	0.00	38,867,931.30
3220 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-175,554,171.64	0.00	0.00	0.00	-175,554,171.64
3232 REVALUO DE BIENES MUEBLES	0.00	17,340,198.16	0.00	0.00	0.00	17,340,198.16
3250 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-256,441.02	0.00	0.00	0.00	-256,441.02
3251 CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	0.00	46,214,113.61	21,051.08	0.00	0.00	46,193,062.53
3252 CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	53,246,905.44	0.00	0.00	0.00	53,246,905.44
4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0.00	31,439,667.56	0.00	930,875.00	0.00	32,370,542.56
4212 APORTACIONES	0.00	246,368,559.20	0.00	34,884,022.83	0.00	281,252,582.03
4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	138,265,337.37	0.00	44,779,780.42	0.00	183,045,117.79
4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	167,803.32	177,181.91	43,174.28	0.00	33,795.69
5111 REMUNERACIONES A PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	134,007,557.96	0.00	25,215,830.67	0.00	159,223,388.63	0.00
5112 REMUNERACIONES A PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	6,573,860.69	0.00	666,257.35	0.00	7,240,118.04	0.00
5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	29,145,343.68	0.00	34,475,602.30	0.00	63,620,945.98	0.00
5114 SEGURIDAD SOCIAL	47,941,810.39	0.00	7,515,348.43	0.00	55,457,158.82	0.00
5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	113,275,698.72	0.00	32,716,832.08	0.00	145,992,530.80	0.00
5116 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	5,565,970.40	0.00	156,413.07	0.00	5,722,383.47	0.00
5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,185,270.38	0.00	87,820.01	0.00	2,273,090.39	0.00
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	872,699.26	0.00	203,982.76	0.00	1,076,682.02	0.00
5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACIÓN	439,209.17	0.00	35,067.37	0.00	474,276.54	0.00
5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	60,843.70	0.00	0.00	0.00	60,843.70	0.00
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	775,299.01	0.00	58,942.26	0.00	834,241.27	0.00
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	152,219.95	0.00	10,718.40	0.00	162,938.35	0.00
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	245,937.98	0.00	27,127.24	0.00	273,065.22	0.00
5131 SERVICIOS BASICOS	4,946,744.60	0.00	789,887.48	0.00	5,736,632.08	0.00
5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	226,212.19	0.00	35,038.86	0.00	261,251.05	0.00
5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	23,925,876.60	0.00	3,438,637.97	0.00	27,364,514.57	0.00
5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	445,273.74	0.00	12,571.04	0.00	457,844.78	0.00
5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	4,712,063.25	0.00	538,590.93	0.00	5,250,654.18	0.00
5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	816,173.83	0.00	0.00	0.00	816,173.83	0.00
5137 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	962,650.91	0.00	94,106.23	0.00	1,056,757.14	0.00
5138 SERVICIOS OFICIALES	2,147,831.53	0.00	68,821.00	0.00	2,216,652.53	0.00

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MICHOACÁN
BALANZA DE COMPROBACIÓN
CUENTAS DE MAYOR
DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024



Concepto		Saldo anterior		Movimientos		Saldo actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,928,435.85	0.00	3,311,980.33	0.00	10,240,416.18	0.00
5599	OTROS GASTOS VARIOS	100,811.90	0.00	0.00	0.00	100,811.90	0.00
6111	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	405,111,948.00	0.00	0.00	0.00	405,111,948.00	0.00
6121	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	33,768,486.71	80,995,611.69	47,207,124.98	0.00	0.00
6131	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	44,750,102.84	0.00	47,207,124.98	400,933.44	91,556,294.38	0.00
6141	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	80,594,678.25	80,594,678.25	0.00	0.00
6151	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	416,073,564.13	0.00	80,594,678.25	0.00	496,668,242.38
6211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	405,111,948.00	0.00	0.00	0.00	405,111,948.00
6221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	62,653,384.24	0.00	228,514,362.60	291,167,746.84	0.00	0.00
6231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	44,750,102.84	181,708,171.06	228,514,362.60	0.00	91,556,294.38
6241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	109,459,575.78	109,459,575.78	0.00	0.00
6251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	81,419.70	0.00	109,459,575.78	92,582,523.21	16,958,472.27	0.00
6261	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	92,582,523.21	92,582,523.21	0.00	0.00
6271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	387,127,246.90	0.00	92,582,523.21	0.00	479,709,770.11	0.00
TOTALES		1,373,240,365.74	1,373,240,365.74	1,592,986,852.32	1,592,986,852.32	1,569,007,602.38	1,569,007,602.38

C.P. GERARDO NOEL DIAZ FIGUEROA
JEFE DE PROYECTO AREA CONTABILIDAD

OSVALDO RUIZ RAMIREZ
DIRECTOR GENERAL

JORGE BEJAR MARTINEZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO