



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

UR: 407 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DEL 2013

(en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
FONDOS FIJOS DE CAJA	250,000.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	1,122,137.92
BANCOS MONEDA NACIONAL	7,197,774.18	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,060,063.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	2,992,118.81
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	28,593,943.70	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,766,670.04
Almacenes		OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	28,801,183.69
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	885,573.83	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	250,000.00
Total de Activo Circulante	36,927,291.71	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	3,355.92
		Total de Pasivo Circulante	35,995,529.50
Activo No Circulante		Total de PASIVO	35,995,529.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	88,800.00	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Actualizacion de la Hacienda Publica/ Patrimonio	
TERRENOS	17,717,857.04	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	-404,649.63
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	22,886,956.26	Total de Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	-404,649.63
Bienes Muebles		Patrimonio Generado	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,925,813.05	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	144,368.37	Resultados de Ejercicios Anteriores	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	58,268,929.11	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	144,697,462.29
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,971,348.24	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
APARATOS DEPORTIVOS	379,089.81	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	1,017,595.98
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	14,668.98	Total de Patrimonio Generado	145,715,058.27
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,463,058.12	Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	145,310,408.64
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	10,613,815.37		
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,825,665.31		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,726,870.89		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	5,482,719.65		
OTROS EQUIPOS	418,956.50		
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	3,321,600.03		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-2,193,038.86		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-6,310,206.41		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-195,026.17		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-3,790,648.86		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-944,578.22		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-391,889.53		



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

UR: 407 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
(en Pesos)



Activos Diferidos			
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1,952,517.75		
Total de Activo No Circulante	144,378,646.43		
Total de Activos	<u>181,305,938.14</u>	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	<u>181,305,938.14</u>



**CECyTEO**  
DIRECCION GENERAL

JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**

UR: 407 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA  
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2013  
(en Pesos)



**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Participacion, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 31,423,957.62

**TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 31,423,957.62**

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 31,359,102.54

Ayudas Sociales

AYUDAS SOCIALES A PERSONAS 64,855.08

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 31,423,957.62**

**AHORRO NETO DEL EJERCICIO 0.00**



**CECyTEO**  
**DIRECCION GENERAL**

JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2013



	FEBRERO	ENERO
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	22,405,856.57	18,222,088.57
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	64,855.08	10,000.00
Becas		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
* Otros ingresos y beneficios	13,232,461.18	20,915,916.91
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	32,058,474.59	40,217,769.92
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	64,855.08	10,000.00
Becas		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
participaciones y aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Bienes inmuebles y muebles		
Construcciones en proceso		
* Otros	2,575,985.25	7,580,722.12
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,193,916.27	14,854,402.90
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,197,774.18	6,193,916.27

\* Anexo 1

Los conceptos de otros ingresos y otros gastos aumentaran o disminuiran de acuerdo a las aplicaciones que realice cada entidad.

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR



CECyTEO  
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA  
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2013

Anexo 1

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	13,232,461.18
CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	250,000.00
ORDENES DE PAGO	5,846,364.80
PRODUCTOS FINANCIEROS	720.84
INGRESOS POR CONCENTRAR	76,693.23
RECUPERACIONES DE ACTIVOS	7,051,742.84
OTROS	6,939.47
OTRAS APLICACIONES	2,575,985.25
CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	250,000.00
CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS	547.93
INGRESOS CONCENTRADOS	246,243.78
RECUPERACIONES DE ACTIVOS	2,075,565.06
COMISIONES BANCARIAS	3,628.48
OTROS	-





En el 20 Aniversario, Mejorando Nuestro CECyTE



## Notas a los estados financieros explicativas referente a las cuentas de activo y pasivo, al 28 de Febrero de 2013.

**Fondos fijos de caja:** refleja un saldo de **\$250,000.00** el cual se utiliza para pagos emergentes por la Dirección Administrativa, el cual tiene movimiento constante durante el periodo.

**Bancos moneda nacional:** refleja un saldo de **\$7'197,774.18** el cual se integra de las siguientes cuentas bancarias;

Banamex cuenta núm. 4130181 (estatal) refleja un saldo de **\$26,694.85** que corresponde a depósito por bonificación de comisiones bancarias, depósito por devolución de sueldos y vales de despensa que no se regresó a finanzas en el mes de diciembre 2012.

Banamex cuenta núm. 4130203 (federal) refleja un saldo de **\$4,484.47** que corresponde a parte de devoluciones de sueldos del ejercicio 2012 y parte de enero 2013 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

Banamex cuenta núm. 7004 5220719 (estatal) refleja un saldo de **\$21,803.14** que diferencia de nómina complementaria del mes de febrero pendiente de pagar, bonificación e IVA de comisión cobrada por el banco.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0188754306 (Fed. 2012) refleja un saldo de **\$2'508,442.43** que corresponde a retardos e inasistencias del 2012 y remanente de imss, r.c.v e infonavit que se utilizará para el pago de diferencias, devolución de sueldos, depósitos en efectivo de otros ingresos por capacitación y desarrollo y parte de estímulo fiscal pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y depósito de deducciones (i.s.s.) que se pagarán en enero de 2013.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0188754284 (Est. 2012) refleja un saldo de **\$3,387,415.82** que corresponde a depósitos por devolución de sueldos pendiente de devolver a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y pago de traspaso pendiente de regresar.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188252 (FED. 2013) refleja un saldo de **\$1'244,233.03** que corresponde al pago pendiente a la Comisión Federal de Electricidad y parte de la nómina que no se pudo pagar por haber depositado a última hora por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188112 (Est. 2013) refleja un saldo de **\$4,700.44** corresponde a parte de deducciones de la primera quincena de enero 2013 depositadas en el mismo mes y pendiente de pagar.

**Otros Deudores por Cobrar a CP:** refleja un saldo de **\$28'593,943.70** que corresponde a todas las deducciones generadas por el pago de servicios personales del mes de febrero 2013, diferencia de la CLC 775 (i.s.s.) de diciembre 2012 que no ha depositado y CLC 692 del mes de noviembre y CLC 744 de diciembre de 2012, así también CLC's 20, 21 del mes de enero 2013 y las CLC's 87, 109 y 110 de febrero 2013 pendientes por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.

**Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a corto plazo:** refleja un saldo de **\$1'122,137.92** que corresponde al saldo de diciembre 2012, pago a proveedores pendiente de realizar, ya que la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca no ha depositado la CLC 744 de diciembre 2012 para poder cubrirlos.

**Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público:** refleja un saldo de **\$1'060,063.12** que corresponde a parte de pasivos (proveedores, acreedores) que quedaron pendiente de pagar en mes de febrero 2013 ya que la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca no depositó en tiempo el recurso.



En el 20 Aniversario, Mejorando Nuestro CECyTE



**Retención de Impuestos por Pagar a Corto Plazo:** refleja un saldo de \$2'992,118.81 que corresponde al Impuesto Sobre Sueldos y Salarios generado por el pago de nómina, retención de 10% por arrendamiento y servicios profesionales del mes de febrero de 2013 que será pagado el 17 del siguiente mes.

**Retención del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo:** refleja un saldo de \$1'766,670.04 que corresponde a retención de imss y seguro de vida, retiro, cesantía y vejez y seguro de vida Inbursa, originado por el pago de servicios personales del mes de febrero de 2013 que será solicitado y pagado en el siguiente mes.

**Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** refleja un saldo de \$28'801,183.69 que corresponde a las demás deducciones originadas por el pago de Servicios Personales como son crédito infonavit, cuota sindical, préstamos Inbursa, fondo de ahorro, retardos e inasistencias, cooperativa acreimex y programa educativo nacional y crédito de muebles casa bonita del mes de noviembre 2012 que deberán pagarse en el siguiente mes y parte de estímulo fiscal de 2012 y estímulo fiscal de enero 2013 originado el pago de i.s.s.s. al sat, pero la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca, no depositó todo el i.s.s.s. de diciembre, entonces no ha sido posible regresar el recurso.

**Cuentas por pagar por préstamos otorgados:** refleja un saldo de \$250,000.00 que corresponde al fondo revolvente, préstamo realizado por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca.

**Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo:** refleja un saldo de \$3,355.92 que corresponde a productos financieros del mes de enero y febrero 2013, y del ejercicio 2012 por los siguientes conceptos: ingresos de capacitación y desarrollo del personal que cursa una maestría, depósito del banco por bonificación y diferencia de un cheque cobrado de menos por el banco que serán concentrados a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

ATENTAMENTE  
"EDUCACIÓN Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE OAXACA"  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
LIC. MARTHA LUCIA ZAPATA-SALAZAR



CECyTEO  
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA