



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
 COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
 (en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
FONDOS FIJOS DE CAJA	216,824.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	42,162.77
BANCOS MONEDA NACIONAL	11,311,299.08	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	10,000,326.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	4,709,127.04
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	13,557,607.62	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,024,542.86
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	25,085,730.70	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	8,806,098.76
		FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	250,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	250,000.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	689.58
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	88,800.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	25,082,947.23
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		TOTAL DE PASIVO	25,082,947.23
TERRENOS	509,613,251.32	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	823,609,808.44	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
BIENES MUEBLES		ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	16,125,441.64	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	1,282,361,951.26
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	144,368.37	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,282,361,951.26
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	51,735,333.67	PATRIMONIO GENERADO	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	14,125,560.02	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,078,868.40	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	6,743,577.88
APARATOS DEPORTIVOS	379,089.81	RESULTADO DEL EJERCICIO	941,959.62
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,136,732.99	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,070,533.13	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	142,744,944.54
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	9,812,612.29	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,475,962.47	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	974,191.07
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,576,762.93	TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	151,404,673.11
ACTIVOS INTANGIBLES		TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,433,766,624.37
SOFTWARE	1,551,968.58		
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-2,193,038.86		



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
 COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
 (en Pesos)



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	-391,869.53		
ACTIVOS DIFERIDOS			
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2,064,134.89		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	1,433,763,840.90		
Total de Activos	1,458,849,571.60	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	1,458,849,571.60



L.C.P. JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA
 JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ
 DIRECTOR GENERAL



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	49,563,182.09	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		49,563,182.09
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO		
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	48,387,060.53	
AYUDAS SOCIALES		
BECAS	196,000.00	
INVERSIÓN PÚBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLES		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	135,006.34	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		<u>48,718,066.87</u>
AHORRO NETO DEL EJERCICIO		<u><u>845,115.22</u></u>



L.C.P. JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

13:09:13

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Pag. 1/1

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VAZQUEZ

DIRECTOR GENERAL

14/11/2014



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014



	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	37,610,819.02	26,305,778.03
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		9,350.00
Becas	196,000.00	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Construcción de bienes no capitalizables	135,006.34	60,298.44
* Otros ingresos y beneficios	11,621.36	7,052,613.52
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	37,225,802.31	23,997,980.24
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		9,350.00
Becas	196,000.00	
Construcción de bienes no capitalizables	135,006.34	60,298.44
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	9,511.35	7,568,156.40
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,816,277.87	7,024,022.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,311,299.08	8,816,277.87

* Anexo 1

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

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR



CECyTEO

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014

Anexo 1

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS **11,621,356.73**

CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	-
ORDENES DE PAGO	9,978,565.75
PRODUCTOS FINANCIEROS	145.36
INGRESOS POR CONCENTRAR	15,900.00
RECUPERACION DE ACTIVO CIRCULANTE	981,052.67
DEVOLUCION DE PASIVOS	30.16
OTROS	645,662.79

OTRAS APLICACIONES **9,511,352.23**

CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	
CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS	
CONCENTRACION DE PASIVOS	45,471.30
PAGO DE PASIVOS CIRCULANTE	9,465,880.93
COMISIONES BANCARIAS	
OTROS	



"2014: 20 años de acción contra el VIH-SIDA en Oaxaca"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPLICATIVAS REFERENTE A LAS CUENTAS DE ACTIVO Y PASIVO, AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014.

FONDOS FIJOS DE CAJA: refleja un saldo de **\$216,824.00** representa saldo que se utiliza para pagos emergentes por la Dirección Administrativa, que se debe regresar a la Secretaría de Finanzas antes de cerrar del ejercicio 2014.

BANCOS MONEDA NACIONAL: refleja un saldo de **\$11'311,299.08** el cual se integra de las siguientes cuentas bancarias:

Banamex cuenta núm. 7006 4744702 (federal 2014) refleja un saldo de **493,114.82** corresponde a diferencias de sueldos retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pueden pagar o en su caso regresarse a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y recurso de retardos e inasistencias de la 2da. quincena de enero, 1ra. quincena de febrero, 1ra. y 2da. quincena de marzo, 2da. quincena de abril, 1ra. quincena de mayo de 2014, mes de julio y agosto 2014.

Banamex cuenta núm. 7006 4744699 (estatal 2014) refleja un saldo de **420,673.05** que corresponde a diferencias de sueldos y otras prestaciones, retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pagarán o en su caso concentrarse a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, así como deducciones de septiembre 2014 depositadas el último día que serán pagadas en el siguiente mes.

Banamex cuenta núm. 7006 5316194 (EBAFA 0108) refleja un saldo de **1'379,099.99** que corresponde al depósito de la CLC 911 para pago de un proveedor pendiente de realizar ya que fue depositado el último día.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188252 (FED. 2013) refleja un saldo de **\$648,621.61** que corresponde a diferencias que ya no fueron pagadas a proveedores del ejercicio 2013 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas, intereses bancarios generados en los meses de junio a septiembre de 2014 y depósito de dividendos por el pago de seguros en el ejercicio 2013.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188112 (Est.2013) refleja un saldo de **\$1,153.81** que corresponde a importe de proveedores del ejercicio 2013 que ya no fueron pagados, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas e intereses bancarios generados en los meses de junio a septiembre de 2014.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672208 FED. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de **\$2'168,177.53** corresponde a diferencias de sueldos retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pueden pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, recurso de retardos e inasistencias al mes de julio y agosto de 2014 y deducciones del mes de septiembre que fue depositado en el mismo mes.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672119 EST. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de **\$5'598,236.68** corresponde a diferencias de sueldos, vales y ayudas de despensa retenidos por instrucciones del Dpto. de

En el XX aniversario, mejorando nuestro CECYTE"

Dalias # 321, Colonia Reforma, Oaxaca Oax. C.P. 68050

Tel. (951) 515-8036 / 515-8086 / 5158026 Ext. 123 Fax. 129 | Correo Electrónico: dgeneral@cecyteo.edu.mx

"2014: 20 años de acción contra el VIH-SIDA en Oaxaca"

Recursos Humanos, que bien se pueden pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, así como deducciones de septiembre 2014 depositadas el último día que serán pagadas en el siguiente mes.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925602 FED. 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de **\$313,118.06** el cual corresponde a gastos de operación pendientes de pagar.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925521 ESTATAL 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de **\$50,371.95** el cual corresponde a intereses bancarios generados en la cuenta, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y gastos de gastos de operación que no se han pagado.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0195559200 FED. REMANENTE 2013 refleja un saldo de **\$4,174.59** el cual corresponde a nomina (ayuda para despensa) retroactivo del 01 febrero al 31 diciembre/2013 que por indicaciones del Dpto. de recursos humanos no se ha realizado e intereses bancarios generados en la cuenta.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0195785502 FED.FDO.REV. (EBAFA0114) refleja un saldo de **\$234,556.99** el cual corresponde a préstamo por anticipo del recurso federal, para pago de viáticos y gastos emergentes.

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de **\$13'557,607.62** que corresponde a deducciones generadas por el pago de servicios personales del mes de Septiembre 2014; CLC's 471, 472, 490 y 491 del mes de mayo de 2014; y CLC's 600, 603, 609, 612, 613, 614, 615 y 616 del mes de junio de 2014; CLC 681 del mes de Julio de 2014; CLC's 731, 734, 735, 736, 737, 738, 773, 778, 779, 780, 781, 782, 784, 785, 786, 788, 791, 794, 795, 796, 800 y 801 del mes de Agosto de 2014, y CLC's 857, 887, 889, 903, 905, 906, 909, 910 y 913 del mes de septiembre de 2014 que a la fecha no ha depositado la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado para cumplir en tiempo y forma con el pago de pasivos (proveedores y acreedores).

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: que corresponde al pago de pasivos (proveedores) pendiente realizar.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO: con un saldo de **\$10'000,326.20** que corresponde a pago de pasivos (acreedores y proveedores) de los meses de mayo, junio, julio, agosto y septiembre de 2014, ya que la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca no ha depositado el recurso para cubrir en tiempo y forma con los pagos, así como diferencia de servicios personales pendientes de pagar o regresar a la Secretaria de Finanzas.

RETENCIÓN DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de **\$4'709,127.04** que corresponde a la retención del Impuesto Sobre Sueldos y Salarios generado por el pago de nómina, retención por pago de asimilados y salarios, retención de 10% por arrendamiento y 10% de retención por el pago de servicios profesionales del mes de septiembre de 2014 que será pagado al SAT en el siguiente mes.

En el XX aniversario, mejorando nuestro CECYTE"

Dalias # 321, Colonia Reforma, Oaxaca Oax. C.P. 68050

Tel. (951) 515-8036 / 515-8086 / 5158026 Ext. 123 Fax. 129 | Correo Electrónico: dgeneral@cecyteo.edu.mx

"2014: 20 años de acción contra el VIH-SIDA en Oaxaca"

RETENCIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de **\$1,024,542.88** que corresponde a retención de imss, retiro, cesantía y vejez, seguro de vida y seguro de vida Inbursa del mes de septiembre de 2014, originado por el pago de servicios personales que será solicitado y pagado en el siguiente mes.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de **\$8'806,098.76** que corresponde a las demás deducciones originadas por el pago de Servicios Personales del mes de Septiembre 2014 como son: Crédito Infonavit, Fonacot, Retardos e Inasistencias, Cuota Sindical, Fondo de ahorro trabajador, Cooperativa Acreimex, Préstamo Inbursa, Programa educativo nacional y Crédito de muebles para trabajadores, que serán pagados en el siguiente mes, parte de pensión alimenticia (ya que hay trabajadores que se encuentran en juicio laboral) pendiente de pagar o en su caso regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de **\$250,000.00** que corresponde al fondo revolvente otorgado por la Secretaría de Finanzas, para gastos emergentes, el cual se debe regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca antes de cerrar del ejercicio 2014.

CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS: refleja un saldo de **\$250,000.00** que corresponde al anticipo de recurso federal.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de **\$689.58** que corresponde a la diferencia de un cheque cobrado de menos por el banco e intereses bancarios generados en la cuenta, pendiente de concentrar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno de Estado de Oaxaca.

ATENTAMENTE

"EDUCACIÓN Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE OAXACA"

DIRECTORA ADMINISTRATIVA



MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR



CECyTEO
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

En el XX aniversario, mejorando nuestro CECYTE"

Dalias # 321, Colonia Reforma, Oaxaca Oax. C.P. 68050

Tel. (951) 515-8036 / 515-8086 /5158026 Ext. 123 Fax. 129 | Correo Electrónico: dgeneral@cecyteo.edu.mx