



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DEL 2015
(en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
FONDOS FIJOS DE CAJA	184,850.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	85,686.30
BANCOS MONEDA NACIONAL	7,852,493.26	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,971,028.05
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	4,148,014.40
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	40,482,715.20	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,672,617.67
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	48,519,858.46	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	21,061,514.80
		FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	215,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	350,000.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	13,213.77
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	88,800.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	48,517,074.99
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		TOTAL DE PASIVO	48,517,074.99
TERRENOS	517,408,770.22	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	813,164,765.88	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
BIENES MUEBLES		ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	6,555,647.27	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	1,292,294,393.94
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	14,500.52	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,292,294,393.94
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	49,134,867.83	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	521,264.52	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	8,187,133.12	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,652.76
APARATOS DEPORTIVOS	250,691.68	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	527,290.02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	110,478,016.70
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	539,015.83	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	6,636,915.46	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	974,191.07
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,144.66	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	111,456,860.53
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	9,150,588.59	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,403,751,254.47
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	60,999.00		
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	941,702.45		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	1,738,749.44		
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	210,742.19		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	597,158.72		
OTROS EQUIPOS	426,473.07		
ACTIVOS INTANGIBLES			



SOFTWARE	1,386,638.58		
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES			
DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-2,193,038.86		
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-6,310,206.41		
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-195,026.17		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-3,790,648.86		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-944,578.22		
DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-391,889.53		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	1,403,748,471.00		
Total de Activos	<u>1,452,268,329.46</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>1,452,268,329.46</u>



CECyTE Oaxaca
DIRECCION GENERAL

L.C.P. JORGE A. ALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SACAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	43,548,502.95	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		43,548,502.95
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	43,520,156.19	
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	10,000.00	
INVERSIÓN PÚBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLES		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	13,694.00	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		43,543,850.19
AHORRO NETO DEL EJERCICIO		<u>4,652.76</u>



CECyTE Oaxaca
 DIRECCION GENERAL


 L.C.P. JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS


 MTRA. MARTHA LUGÍA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2015

	AGOSTO	JULIO
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,289,858.75	25,245,477.05
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	10,000.00	
Becas		
Gastos de ejercicios anteriores		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Construcción de bienes no capitalizables	13,694.00	7,283.07
Activo fijo		
* Otros ingresos y beneficios	2,531,890.90	11,032,932.75
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	27,046,149.99	44,012,984.86
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	10,000.00	13,900.00
Becas		339,976.25
Construcción de bienes no capitalizables	13,694.00	49,607.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
participaciones y aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Gastos de ejercicios anteriores		
Bienes inmuebles y muebles		
Construcciones en proceso		
* Otros	7,400,903.05	12,102,166.80
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	16,662,446.65	36,895,388.69
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,037,143.26	16,662,446.65

* Anexo 1

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

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Anexo 1

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS **2,531,890.90**

PRESTAMO OTORGADO SEFIN	
FONDO REVOLVENTE	350.00
ORDENES DE PAGO	2,067,058.99
PRODUCTOS FINANCIEROS	531.76
RECUPERACION DE ACTIVO CIRCULANTE	416,538.31
DEVOLUCION DE PASIVOS	47,399.84
CHEQUES CANCELADOS	
OTROS	12.00

OTRAS APLICACIONES **7,400,903.05**

CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	
CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS	11.56
CONCENTRACION DE PASIVOS	249,057.29
PAGO DE PASIVOS CIRCULANTE	7,151,834.20
OTROS	

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, positioned below the table.

"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPLICATIVAS REFERENTE A LAS CUENTAS DE ACTIVO Y PASIVO CIRCULANTE AL 31 DE AGOSTO DE 2015.

FONDOS FIJOS DE CAJA: refleja un saldo de \$184,650.00 que fue asignado a la Dirección Administrativa, y se utiliza para pagos emergentes, se deberá regresar a la Secretaría de Finanzas antes de cerrar del ejercicio 2015.

BANCOS MONEDA NACIONAL: refleja saldo de \$7'852,493.26 el cual se integra de las siguientes cuentas:

Banamex cuenta núm. 7006 4744699 (estatal 2014) refleja un saldo de \$1'493,235.56 que corresponde a parte de estímulo fiscal del mes de diciembre 2014 (depositado en enero 2015) pendiente de concentrar a la Secretaría de Finanzas.

Banamex cuenta núm. 7008 8278206 (FED 2015) refleja un saldo de \$1.00 que corresponde a depósito realizado por el banco a nombre de la entidad.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672208 FED. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$246,284.81 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, intereses bancarios de enero a agosto de 2015 pendiente devolver a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672119 EST. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$1'815,203.20 que corresponde a estímulo fiscal de diciembre 2014 (depositado en enero 2015), así como intereses bancarios del mes de enero a agosto de 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925521 ESTATAL 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$26,400.62 el cual corresponde a gastos de operación pendiente de pagar e intereses generados en la cuenta de enero a agosto de 2015, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 ESTATAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$697,871.09 el cual corresponde a diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa de junio, julio y agosto de 2015 pendiente de pagar 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, así como intereses bancarios generados en los meses de febrero a agosto 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FEDERAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$3'394,263.48 el cual corresponde a parte de sueldos, ayudas y vales de despensa a agosto 2015 que por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, se pueden pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas, imss cuota patronal de agosto 2015, r.c.v. e infonavit del mes de agosto 2015, e intereses bancarios generados en los meses de febrero a agosto 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198118469 ESTATAL 2015 (GO) refleja un saldo de \$0.09 el cual corresponde a saldo para pago de proveedores ya que fue depositado a última hora e intereses bancarios depositados en junio y agosto de 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055661 FEDERAL 2015 (G.OP.) refleja un saldo de 30,699.41 el cual corresponde para pago de proveedores.

"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215006 FDO. ROT. ESTATAL 2015 refleja un saldo de \$32.36 el cual corresponde al saldo otorgado para fondo revolvente el ejercicio 2015 así como intereses bancarios generados de los meses marzo a agosto de 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215022 ANT. REC. FEDERAL 2015 refleja un saldo de \$148,501.64 el cual corresponde al saldo del anticipo de recurso federal que la Secretaría de Finanzas otorgó como préstamo al Colegio para pago de gastos emergentes, deberá regresarse antes de cerrar el ejercicio, así como intereses bancarios generados de los meses marzo a agosto de 2015.

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de \$40'482,715.20 que corresponde a subsidio para el empleo \$6,951.16 al generar el pagado presupuestalmente; provisiones de terceros \$18'604,368.63 originadas por el pago de servicios personales del mes de agosto 2015; otros deudores por \$21'871,395.41 de los cuales \$20'103,039.29 corresponde a las CLC 795 de Agosto de 2014; CLC's, 1155, 1156, 1162 y 1167 del mes de noviembre de 2014 y CLC's 1198, 1204, 1209, 1213 y 1215 de diciembre de 2014; CLC's 70, 96, 99 y 101 del mes de Febrero de 2015; CLC's 126, 130, 183, 185, 186, 207, 208, 211 del mes de marzo; CLC's 234, 236, 243, 247, 249, 250, 251 y 255 del mes de abril; CLC's 303, 321, 322, 323, 328, 329, 331, 332, 333 y 334 del mes de mayo de 2015; CLC's 390, 399, 400, 401, 402, 441, 443, 444, 449, 450, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, y 467 del mes de Junio de 2015; CLC's 473, 497, 498, 499, 500, 501, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 518 y 519 del mes de julio y CLC's 558, 559, 560, 567, 573, 578, 584, 585, 586, 589, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 601, 603 y 604 del mes de Agosto de 2015 que a la fecha no ha depositado la Secretaría de Finanzas para cumplir en tiempo con el pago de pasivos así como pagos necesarios realizados por la entidad y \$1'768,356.12 que están pendientes de regularizar presupuestalmente ante la Secretaría de Finanzas.

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$85,686.30 que corresponde al importe de un proveedor por adquisición de activo fijo del ejercicio 2014, pendiente de pagar ya que la Secretaría de Finanzas no ha depositado el recurso.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO: con un saldo de \$20'971,028.05 que corresponde a provisiones de pasivos de los meses de agosto, noviembre y diciembre de 2014; febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio y agosto de 2015 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.

RETENCIÓN DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$4'148,014.40 que corresponde a la retención del Impuesto Sobre Sueldos y Salarios generado por el pago de nómina y retención del 10% por arrendamiento de las instalaciones del mes de agosto de 2015, que será pagado al SAT en el siguiente mes.

RETENCIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$1'672,617.67 que corresponde a retención de imss, seguro de vida metlife y seguro de vida Inbursa del mes de agosto de 2015, que será solicitado y pagado en el siguiente mes; retiro, cesantía y vejez de julio y agosto que será pagado a más tardar el 17 de septiembre de 2015.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$21'061,514.80 que corresponde a las demás retenciones originadas por el pago de nómina del mes de agosto 2015 como son: Crédito Infonavit, Crédito Fonacot, Retardos e Inasistencias, Fondo de ahorro trabajador, Descuento por préstamo fondo de ahorro, Cuota Sindical, Cooperativa Acreimex, programa

"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

Educativo Nacional, Préstamo Inbursa y Crédito de muebles para trabajadores; estímulo fiscal del mes de diciembre 2014 (depositado en enero 2015) pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

FONDO ROTATORIO POR PAGAR A CP: refleja un saldo de \$215,000.00 otorgados por la Secretaría de Finanzas para manejo de pagos emergentes (estatales) de la entidad, deberá regresarse al finalizar el ejercicio 2015.

CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS: refleja un saldo de \$350,000.00 que corresponde al préstamo otorgado como anticipo del recurso federal por la Secretaría de Finanzas, para gastos emergentes, el cual se deberá regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca antes de cerrar del ejercicio 2015.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$13,213.77 que corresponde al subsidio para el empleo el cual es cancelado al pagarse presupuestalmente los servicios personales, diferencia de un cheque cobrado de menos por el banco e intereses bancarios generados en las cuentas del Colegio de enero a agosto 2015 pendiente de concentrar a la Secretaría de Finanzas.

ATENTAMENTE

"EDUCACION Y TECNOLOGIA PARA EL DESARROLLO DE OAXACA"

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR



CECyTEO

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA