



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**  
**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2015**  
(en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
FONDOS FIJOS DE CAJA	150,000.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	85,686.30
BANCOS MONEDA NACIONAL	36,745,388.69	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	1,017.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	40,868,014.71
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	31,846,659.83	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	4,426,245.15
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	68,742,048.52	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,688,395.97
ACTIVO NO CIRCULANTE		OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	21,092,489.66
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	215,000.00
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	88,800.00	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	350,000.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	12,416.26
TERRENOS	517,408,770.22	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	68,739,265.05
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	813,164,765.88	TOTAL DE PASIVO	68,739,265.05
BIENES MUEBLES		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	6,572,508.13	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	14,500.52	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	49,334,975.90	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	1,292,294,393.94
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	521,264.52	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	1,292,294,393.94
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	8,236,547.43	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
APARATOS DEPORTIVOS	250,891.68	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	527,290.02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	539,015.83	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	110,771,048.70
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	6,636,915.46	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,144.66	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	974,191.07
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	9,150,588.59	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	111,745,239.77
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	60,999.00	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,404,039,633.71
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	963,696.45		
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 ARMORTIZACIÓN 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		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	1,404,036,850.24		
Total de Activos	<u>1,472,778,898.76</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>1,472,778,898.76</u>



**CECyTE Oaxaca**  
**DIRECCION GENERAL**

*[Handwritten Signature]*

L.C.P. JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

*[Handwritten Signature]*

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

*[Handwritten Signature]*

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	71,969,623.02
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>71,969,623.02</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	71,566,139.77
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	13,900.00
BECAS	339,976.25
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLES	
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	49,607.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>71,969,623.02</b>
<b>AHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>



**CECyTE Oaxaca**  
**DIRECCION GENERAL**

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



	JUNIO	MAYO
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	47,865,394.62	33,635,415.52
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,900.00	
Becas	339,976.25	
Gastos de ejercicios anteriores		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Construcción de bienes no capitalizables	49,607.00	71,317.89
Activo fijo		
* Otros ingresos y beneficios	14,214,587.35	9,724,833.18
<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	25,784,778.10	41,162,334.17
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,900.00	
Becas	339,976.25	
Construcción de bienes no capitalizables	49,607.00	71,317.89
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	7,167,183.67	5,292,060.24
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,767,368.49	10,861,514.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	36,895,388.69	7,767,368.49

\* 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 JUNIO DE 2015

Anexo 1

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** **14,214,587.35**

PRESTAMO OTORGADO SEFIN	
FONDO ROTATORIO	
ORDENES DE PAGO	14,093,042.30
PRODUCTOS FINANCIEROS	224.38
RECUPERACION DE ACTIVO CIRCULANTE	114,840.00
DEVOLUCION DE PASIVOS	5,900.00
CHEQUES CANCELADOS	
OTROS	580.67

**OTRAS APLICACIONES** **7,167,183.67**

CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	
CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS	276.68
CONCENTRACION DE PASIVOS	88,760.37
PAGO DE PASIVOS CIRCULANTE	7,078,146.62
OTROS	



"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPLICATIVAS REFERENTE A LAS CUENTAS DE ACTIVO Y PASIVO CIRCULANTE, AL 30 DE JUNIO DE 2015.

FONDOS FIJOS DE CAJA: refleja un saldo de \$150,000.00 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 \$36'745,388.69 el cual se integra de las siguientes cuentas:

Banamex cuenta núm. 7006 4744702 (federal 2014) refleja un saldo de \$128,898.38 corresponde a parte de, estímulo fiscal del de diciembre 2014 (depositado en enero 2015) pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

Banamex cuenta núm. 7006 4744699 (estatal 2014) refleja un saldo de \$1'493,549.41 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 \$398,882.80 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 junio de 2015 pendiente devolver a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672119 EST. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$1'859,230.92 que corresponde a estímulo fiscal de diciembre 2014 (depositado en enero 2015), así como intereses bancarios del mes de enero a junio de 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925602 FED. 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$11,464.23 el cual corresponde a saldos de proveedores pendientes de pagar e intereses bancarios de enero a junio de 2015, pendiente de devolver a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925521 ESTATAL 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$11,356.10 el cual corresponde a gastos de operación pendiente de pagar e intereses generados en la cuenta de enero a junio de 2015, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0195559200 FED. REMANENTE 2013 refleja un saldo de \$0.98 intereses bancarios generados en la cuenta de junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0195785502 FED.FDO.REV. (EBAFA0114) refleja un saldo de \$238.71 el cual corresponde a intereses bancarios generados en la cuenta de junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

*"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"*

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 ESTATAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$8'738,232.48 el cual corresponde a diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa de mayo y junio 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 mayo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FEDERAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$22'849,769.83 el cual corresponde a diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa a junio que por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, se pueden pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas, sueldos de la 1ra. qna. de julio 2015 que ya está depositada en la cuenta y está pendiente de pagar, así como intereses bancarios generados en los meses de febrero a junio de 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198118469 ESTATAL 2015 (GO) refleja un saldo de \$0.03 el cual corresponde a intereses bancarios generados en el mes junio 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055661 FEDERAL 2015 (G.OP) refleja un saldo de 1'110,937.98 el cual corresponde a recurso depositado en la cuenta para pago de proveedores.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215006 FDO. ROT. ESTATAL 2015 refleja un saldo de \$7,947.24 el cual corresponde al saldo otorgado para fondo revolvente el ejercicio 2015 así como intereses bancarios generados de los meses marzo a junio 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215022 ANT. REC. FEDERAL 2015 refleja un saldo de \$134,878.60 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.

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de \$31'846,659.83 que corresponde a provisiones de terceros \$14'216,894.35 originadas por el pago de servicios personales del mes de junio 2015; otros deudores por \$17'621,614.25 de los cuales 15'887,524.60 corresponde a las CLC's 795 y 800 de Agosto de 2014; CLC's 1005, 1006, 1007 y 1016 del mes de octubre de 2014; CLC's 1128, 1148, 1150, 1153, 1155, 1156, 1157, 1158, 1162, 1163 y 1167 del mes de noviembre de 2014 y CLC's 1193, 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, 187, 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 y CLC's 390, 399, 400, 401, 402, 409, 412, 415, 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 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 por \$1'734,089.65 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 a provisión por adquisición de activo fijo del ejercicio 2014, pendiente de pagar ya que la Secretaría de Finanzas no ha depositado el recurso.

CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$1,017.00 que corresponde a provisión del pago de un proveedor pendiente de pagar.

**"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"**

**TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO:** con un saldo de \$40'868,014.71 que corresponde a provisiones de pasivos de los meses de agosto, octubre, noviembre y diciembre de 2014; febrero, marzo, abril, mayo y junio 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 \$4'426,245.15 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 junio 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 \$1'688,395.97 que corresponde a retención de imss, seguro de vida metlife y seguro de vida Inbursa del mes de junio de 2015, que será solicitado y pagado en el siguiente mes; retiro, cesantía y vejez de mayo y junio que será pagado al finalizar el 3er. bimestre 2015.

**OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** refleja un saldo de \$21'092,489.66 que corresponde a las demás retenciones originadas por el pago de nómina del mes de junio 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 Educativo Nacional, Préstamo Inbursa y Crédito de muebles para trabajadores pendiente de pagar; 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 \$12,416.26 que corresponde a la diferencia de un cheque cobrado de menos por el banco e intereses bancarios generados en las cuentas del Colegio de enero a junio 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