



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



ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
FONDOS FIJOS DE CAJA	100,000.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	593,888.22
BANCOS MONEDA NACIONAL	23,590,560.50	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	347,050.01
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,705,772.36
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	24,046,415.11	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	5,096,461.25
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	47,736,975.61	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,060,110.54
ACTIVO NO CIRCULANTE		OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	16,360,867.11
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	5,042.65
TERRENOS	517,408,770.22	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	47,734,192.14
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	813,164,765.88	TOTAL DE PASIVO	47,734,192.14
BIENES MUEBLES		HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	6,572,508.13	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	14,500.52	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ 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 PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,292,294,393.94
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	8,236,547.43	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
APARATOS DEPORTIVOS	250,691.68	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	110,939,373.40
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	6,636,915.46	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,144.66	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	974,191.07
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	9,318,913.29	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	111,913,564.47
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	60,999.00	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	1,404,207,958.41
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	963,698.45		
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	1,404,205,174.94		
Total de Activos	<u>1,451,942,150.55</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>1,451,942,150.55</u>



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 RAÚL 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	74,318,726.86	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		74,318,726.86
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	74,091,576.86	
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	20,650.00	
BECAS	206,500.00	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		74,318,726.86
AHORRO NETO DEL EJERCICIO		<u>0.00</u>



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



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 01 AL 31 DE MARZO 2015



	MARZO	FEBRERO
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	29,707,911.88	24,989,139.15
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Becas		
Gastos de ejercicios anteriores		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Construcción de bienes no capitalizables		
Activo fijo		
* Otros ingresos y beneficios	14,728,021.01	7,504,298.89
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,232,747.23	30,232,747.23
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Becas		
Construcción de bienes no capitalizables		
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	18,235,730.35	5,643,917.05
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,723,105.19	21,106,331.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	23,690,560.50	17,723,105.19

* 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 31 DE MARZO 2015

Anexo 1

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	14,728,021.01
PRESTAMO OTORGADO SEFIN	
FONDO ROTATORIO	215,000.00
ORDENES DE PAGO	11,705,323.95
PRODUCTOS FINANCIEROS	527.99
RECUPERACION DE ACTIVO CIRCULANTE	2,794,260.04
DEVOLUCION DE PASIVOS	12,882.35
CHEQUES CANCELADOS	
OTROS	26.68

OTRAS APLICACIONES	18,235,730.35
CREDITOS PUENTE	
FONDO REVOLVENTE	
CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS	
CONCENTRACION DE PASIVOS	7,823,074.79
PAGO DE PASIVOS CIRCULANTE	10,412,655.56
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 31 DE MARZO DE 2015.

FONDOS FIJOS DE CAJA: refleja un saldo de \$100,000.00 fue depositado en febrero y que 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 \$23'590,560.50 el cual se integra de las siguientes cuentas:

Banamex cuenta núm. 7006 4744702 (federal 2014) refleja un saldo de \$133,558.38 corresponde a parte de aguinaldo y prestaciones de fin de año, sueldos retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pueden pagar o en su caso regresarse a la Secretaría de Finanzas y recurso de retardos e inasistencias del mes de diciembre de 2014.

Banamex cuenta núm. 7006 4744699 (estatal 2014) refleja un saldo de \$1'504,553.03 que corresponde a parte de aguinaldo y prestaciones de fin de año, 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.

Banamex cuenta núm. 7006-5316194 (EBAFA 0108) refleja un saldo de \$340,408.73 que corresponde a pago de proveedores pendiente de realizar.

Banamex cuenta núm. 7008 8278206 FEDERAL 2015 refleja un saldo de \$2,964.35 que corresponde a diferencias de sueldos y otras prestaciones por servicios personales del mes de Enero, Febrero y Marzo 2015, retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pagarán o en su caso concentrarse a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188252 (FED. 2013) refleja un saldo de \$69.56 que corresponde a intereses bancarios generados en los meses de junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0192188112 (Est.2013) refleja un saldo de \$194.39 que corresponde a intereses bancarios generados en los meses de junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672208 FED. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$381,246.58 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 junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015 pendiente devolver a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672119 EST. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$6'330,783.55 que corresponde a diferencias de sueldos, vales y ayudas de despensa retenidos por instrucciones del Dpto. de Recursos Humanos, que bien se pueden pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas, estímulo fiscal de diciembre 2014, así como intereses bancarios de los mes de junio a diciembre 2014, enero, febrero y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925602 FED. 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$11,463.83 el cual corresponde a saldos de proveedores pendientes de pagar e intereses bancarios de junio a diciembre de 2014, enero, febrero y marzo 2015, pendiente de devolver a la Secretaría de Finanzas.

"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925521 ESTATAL 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$18,416.72 el cual corresponde a intereses generados en la cuenta junio a diciembre 2014, enero, febrero y marzo 2015, pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado y gastos de operación pendiente de pagar.

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.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 ESTATAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$2'188,709.93 el cual corresponde a diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa de enero, febrero y marzo 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 y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FEDERAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$11'805,925.98 el cual corresponde al depósito de sueldos de la 1ra. Quincena de abril que fue tramitada en marzo que se pagará en abril 2015, diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa de enero, febrero y marzo 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, así como intereses bancarios generados en los meses de febrero y marzo 2015 pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055661 FEDERAL 2015 (G.OP) refleja un saldo de \$584,827.32 el cual corresponde a saldos de proveedores pendientes de pagar.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215006 FDO. ROT. ESTATAL 2015 refleja un saldo de \$96,604.03 el cual corresponde al saldo otorgado para fondo revolvente el ejercicio 2015.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215022 ANT. REC. FEDERAL 2015 refleja un saldo de \$190,594.43 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.

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de \$24'046,415.11 que corresponde a deducciones generadas por el pago de servicios personales del mes de Marzo 2015; 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, 1151, 1153, 1155, 1156, 1157, 1158, 1162, 1163 y 1167 del mes de noviembre de 2014 y CLC's 1193, 1198, 1199, 1204, 1209, 1213, 1215 y 1295 de diciembre de 2014; CLC's 70, 72, 88, 94, 95, 96, 99 y 101 del mes de Febrero de 2015, y CLC's 126, 130, 148, 176, 183, 185, 186, 187, 207, 208, 209, 210, 211 que a la fecha no ha depositado la Secretaría de Finanzas para cumplir en tiempo con el pago de pasivos así como pagos realizados por la entidad que no han sido solicitados ante la Secretaría de Finanzas.

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$593,888.22 que corresponde al pago de pasivos del ejercicio 2014 por adquisición de activo fijo pendiente realizar ya que la Secretaría de Finanzas no ha depositado el recurso.

"2015, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CANCIÓN MIXTECA"

CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$347,050.01 que corresponde a gastos por asistir a eventos culturales del ejercicio 2014 pendientes de realizar, ya que la Secretaría de Finanzas no ha depositado el recurso.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO: con un saldo de \$23'705,772.36 que corresponde a provisiones de pasivos de los meses de agosto, octubre, noviembre y diciembre de 2014; enero, febrero y marzo 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 \$5'096,461.25 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 marzo 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 \$1,060,110.54 que corresponde a retención de imss, retiro, cesantía y vejez, seguro de vida y seguro de vida Inbursa del mes de Marzo de 2015, que será solicitado y pagado en el siguiente mes.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$16'360,867.11 que corresponde a las demás retenciones originadas por el pago de nómina del mes de marzo 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 de los meses de abril a diciembre 2014 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 del fondo revolvente 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 \$5,042.65 que corresponde a la diferencia de un cheque cobrado de menos por el banco e intereses bancarios generados en las cuentas del Colegio de junio a diciembre 2014, enero, febrero y marzo 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

