



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



| ACTIVO  |                | PASIVO  |                  |
|---|----------------|---|------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE   |                | PASIVO CIRCULANTE   |                  |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES   |                | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   |                  |
| FONDOS FIJOS DE CAJA  | 184,650.00     | DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP | 85,686.30        |
| BANCOS MONEDA NACIONAL  | 17,414,608.22  | CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.         | 150,057.60       |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES  |                | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO                    | 19,398,775.76    |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP   | 30,043,750.46  | RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP                                     | 5,075,542.68     |
| TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE  | 47,643,008.68  | RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP                  | 1,348,303.00     |
|   |                | OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP                           | 21,009,397.71    |
| ACTIVO NO CIRCULANTE  |                | FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP  | 215,000.00       |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                              |                | CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS                                   | 350,000.00       |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO   | 88,800.00      | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP  | 7,462.16         |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                         |                | TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE  | 47,640,225.21    |
| TERRENOS  | 517,408,770.22 | TOTAL DE PASIVO   | 47,640,225.21    |
| EDIFICIOS NO RESIDENCIALES  | 813,164,765.88 | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO  |                  |
| BIENES MUEBLES  |                | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                    |                  |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA   | 6,514,516.47   | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO                            |                  |
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA  | 14,500.52      | ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO  | 1,292,294,393.94 |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                  | 48,543,402.64  | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO                           | 1,292,294,393.94 |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN   | 521,264.52     | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO                                       |                  |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES  | 8,180,335.35   | RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                                 |                  |
| APARATOS DEPORTIVOS   | 250,691.68     | RESULTADO DEL EJERCICIO   | 4,652.76         |
| 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   | 109,833,123.94   |
| 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 PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO                              | 110,811,967.77   |
| OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE   | 60,999.00      | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO                                       | 1,403,106,361.71 |
| SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL | 936,203.45     |   |                  |
| 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<br>ARMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES E<br>INTANGIBLES |                         |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE<br>EDIFICIOS NO RESIDENCIALES                         | -2,193,038.86           |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE<br>MOBILIARIO Y EQUIPO DE<br>ADMINISTRACION           | -6,310,206.41           |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE<br>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y<br>RECREATIVO    | -195,026.17             |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO<br>E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE<br>LABORATORIO   | -3,790,648.86           |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO<br>DE TRANSPORTE                               | -944,578.22             |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE<br>MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y<br>HERRAMIENTAS          | -391,889.53             |
| <b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>1,403,103,578.24</b> |

Total de Activos

1,450,746,586.92

Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio

1,450,746,586.92



*[Signature]*  
**L.C.P. JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA**

**JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS**

*[Signature]*  
**MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR**

**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**

*[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                              | 44,699,890.64 |                      |
| <b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |               | <b>44,699,890.64</b> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>  |               |                      |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                                |               |                      |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                              |               |                      |
| ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO  | 44,329,833.04 |                      |
| AYUDAS SOCIALES   |               |                      |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS  | 3,000.00      |                      |
| BECAS   | 217,000.00    |                      |
| INVERSIÓN PÚBLICA   |               |                      |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLES   |               |                      |
| CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES  | 150,057.60    |                      |
| <b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>   |               | <b>44,699,890.64</b> |
| <b>AHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>  |               | <b>0.00</b>          |



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

L.C.P. JORGE ADOLBERTO RIOS GARCIA

JEFE DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DR. VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ

DIRECTOR GENERAL



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

|  | SEPTIEMBRE    | AGOSTO        |
|--|---------------|---------------|
| <b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>               |               |               |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                     | 43,573,146.78 | 23,289,858.75 |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                   |               |               |
| Subsidios y Subvenciones   |               |               |
| Ayudas Sociales  | 3,000.00      | 10,000.00     |
| Becas  | 217,000.00    |               |
| Gastos de ejercicios anteriores  |               |               |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos                           |               |               |
| Construcción de bienes no capitalizables                                     | 150,057.60    | 13,694.00     |
| Activo fijo  |               |               |
| * Otros ingresos y beneficios  | 13,732,386.64 | 2,531,890.90  |
| <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                     | 36,011,548.54 | 27,046,149.99 |
| Transferencias al resto del Sector Público                                   |               |               |
| Subsidios y Subvenciones   |               |               |
| Ayudas Sociales  | 3,000.00      | 10,000.00     |
| Becas  | 217,000.00    |               |
| Construcción de bienes no capitalizables                                     | 150,057.60    | 13,694.00     |
| 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  | 11,731,869.92 | 7,400,903.05  |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> |               |               |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio                  | 8,037,143.26  | 16,662,446.65 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio                   | 17,599,258.22 | 8,037,143.26  |

\* Anexo 1

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

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

*Marta Lucía Zapata Salazar*  
MTRA. MARTHA LUCÍA ZAPATA SALAZAR



CECyTEO  
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

Anexo 1

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b> | <b>13,732,386.64</b> |
| PRESTAMO OTORGADO SEFIN            |                      |
| FONDO REVOLVENTE                   |                      |
| ORDENES DE PAGO                    | 13,401,529.41        |
| PRODUCTOS FINANCIEROS              | 336.86               |
| RECUPERACION DE ACTIVO CIRCULANTE  | 321,098.09           |
| DEVOLUCION DE PASIVOS              | 9,332.28             |
| CHEQUES CANCELADOS                 |                      |
| OTROS                              | 90.00                |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>OTRAS APLICACIONES</b>              | <b>11,731,869.92</b> |
| CREDITOS PUENTE                        |                      |
| FONDO REVOLVENTE                       |                      |
| CONCENTRACION DE PRODUCTOS FINANCIEROS | 5,473.74             |
| CONCENTRACION DE PASIVOS               | 202,453.50           |
| PAGO DE PASIVOS CIRCULANTE             | 11,523,942.68        |
| 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 SEPTIEMBRE 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 \$17'414,608.22 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. 7006 5316186 (ACCAM0113) refleja un saldo de \$320,750.09 que corresponde al importe de la CLC 1215 del mes de diciembre de 2014 para pago de proveedores.

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.

Banamex cuenta núm. 7008 8278354 EACFK3915 (PAAGES) FED refleja un saldo de \$5'225,000.00 que corresponde al Proyecto para el Avance de la Autonomía de Gestión Escolar para el ejercicio 2015, que será ejercido por los planteles y centros emsads del colegio.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672208 FED. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$227,284.48 corresponde a diferencias originadas por servicios personales 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.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194672119 EST. 2014 (SERVS. PERS.), refleja un saldo de \$452,217.08 que corresponde a estímulo fiscal de diciembre 2014 (depositado en enero 2015), pendiente de regresar a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0194925521 ESTATAL 2014 (GTOS. OP) refleja un saldo de \$26,366.97 el cual corresponde a gastos de operación pendiente de pagar o en su caso devolver a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 ESTATAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$390,199.37 el cual corresponde a diferencias de sueldos, ayudas y vales de despensa 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.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FEDERAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$9'277,732.30 el cual corresponde a parte de sueldos, ayudas y vales de despensa a septiembre 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 septiembre e i.s.s.s. del mes de septiembre 2015 que serán pagados en el mes de octubre de 2015.

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

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055661 FEDERAL 2015 (G.OP.) refleja un saldo de \$1,132.00 el cual corresponde para pago de proveedores.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215006 FDO. ROT. ESTATAL 2015 refleja un saldo de \$31.18 el cual corresponde al recurso otorgado para fondo revolvente el ejercicio 2015.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198215022 ANT. REC. FEDERAL 2015 refleja un saldo de \$658.19 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 \$30'043,750.46 que corresponde a subsidio para el empleo \$7,461.57 al generar el pagado presupuestalmente; provisiones de terceros \$16'159,460.57 originadas por el pago de servicios personales del mes de septiembre 2015; otros deudores por \$13'876,828.32 de los cuales \$9'995,069.04 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, 243, 247, 249, 250, 251 y 255 del mes de abril; CLC's 303, 321, 322, 323, 328, 331, 332 y 333 del mes de mayo de 2015; CLC's 390, 441, 450, 452, 460, 461, y 467 del mes de Junio de 2015; CLC's 497, 498, 499, 504, 509, 516, y 519 del mes de julio; CLC's 589, 593, 594, 601, 603 y 604 del mes de Agosto de 2015 y CLC's 633, 634, 635, 648, 649, 650, 651, 664, 665, 666, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 695, 695, 696, 697, 728, 729 y 931 del mes de septiembre 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 \$3'881,759.28 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.

CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CORTO PLAZO: refleja un saldo de \$150,057.60 que corresponde al importe de un proveedor ya que la Secretaría de Finanzas no ha depositado el recurso para realizar el pago.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO: con un saldo de \$19'398,775.76 que corresponde a provisiones de pasivos de los meses de agosto, noviembre y diciembre de 2014; febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto y septiembre 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 \$5'075,542.68 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 septiembre 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 \$1'348,303.00 que corresponde a retención de imss, seguro de vida metlife y seguro de vida Inbursa del mes de septiembre 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 octubre de 2015.

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

**OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:** refleja un saldo de \$21'009,397.71 que corresponde a las demás retenciones originadas por el pago de nómina del mes de septiembre 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; 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.

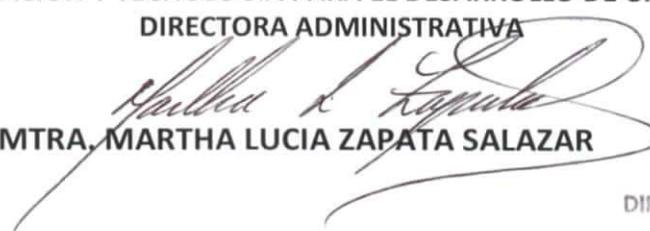
**CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS:** refleja un saldo de \$350,000.00 que corresponde al préstamo otorgado como anticipo del recurso federal por la Secretaría de Finanzas, para gastos emergentes, el cual se deberá regresar a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Oaxaca antes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

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:** refleja un saldo de \$7,462.16 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 y diferencia de intereses bancarios generados en las cuentas del Colegio en el mes de septiembre de 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