Gobierno del Estado de Oaxaca Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2017

(Pesos)





**EJERCICIO FISCAL 2017** 

UR: 507 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA UE: 001 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA CONCEPTO

**EJERCICIO FISCAL 2017** 92,470,231.97

CONCEPTO **ACTIVO CIRCULANTE** 

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

**ACTIVO NO CIRCULANTE** 

**Total de ACTIVO CIRCULANTE** 

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

**EDIFICIOS NO HABITACIONALES** 

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

**Total de ACTIVO NO CIRCULANTE** 

TOTAL DE ACTIVOS

**ACTIVOS INTANGIBLES** 

136,075,068.81 43,604,836.84 TOTAL PASIVO **Total de PASIVO CIRCULANTE** 

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA BÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

1,331,961,746.35 1,195,886,677.54

-2,193,038.86 -11,632,349.19 -13,825,388.05

1,488,840.53

1,488,840.53 7,363,918.51 92,265,231.97

1,113,588,722.92

88,800.00 88,800.00

725,116,040.33

19,175,164.04 94,545,702.14

Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública

PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

**TOTAL HACIENDA** Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

103,614,712.56

1,292,294,393.94

1,292,294,393.94

48,748,407.06 48,748,407.06 1,953,081.71 26,100,300.87 48,748,407.06

974,191.07 974,191.07 -112,695,767.21

-113,669,958.28

1,179,598,626.73

GOBIERNO MCIMO DIRECCIÓN OAXACA SHALL SALES

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.P. JORGE ADAL

**ERTO RIOS GARCIA** 

Página1/1

LIC. ROSALÍA PALMA LÓPEZ

**DIRECTORA GENERAL** 

LIC. MARÍA LUISA MATUS FUENTES

Gobierno del Estado de Oaxaca Del 1° al 30 de junio de 2017 Estado de Actividades

UR: 507 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA UE: 001 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA (Pesos)

**EJERCICIO FISCAL 2017** 

134,023,017.46 134,023,017.46 134,023,017.46 134,023,017.46

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

CONCEPTO

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
AHORRO NETO DEL EJERCICIO

CONCEPTO

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO

**EJERCICIO FISCAL 2017** 

**55,607,069.13** 55,607,069.13 55,607,069.13 **55,607,069.13** 78,415,948.33

LIC. MARÍA LUISA MATUS FUENTES

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS L.C.P. JORGE ADALB RTO RIOS GARCIA

Página1/1

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LICAOSALÍA PALMA LÓPEZ

CECHTEO

DIRECCIÓN

DIRECTORA GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca Estado de Actividades

Del 1° de enero al 30 de junio de 2017

(Pesos) UR: 507 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA UE: 001 - COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE OAXACA

**380,947,268.17** 380,947,268.17 380,947,268.17

380,947,268.17

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS. ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

CONCEPTO

**EJERCICIO FISCAL 2017** 

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO
TASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
AHORRO NETO DEL EJERCICIO

CONCEPTO

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO

**EJERCICIO FISCAL 2017** 

277,332,555.61

277,332,555.61 103,614,712.56

DIRECTORA GENERAL

LIC. MARÍA LUISA MATUS FUENTES

JEFE DEL DEPARTAMENT DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.P. JORGE ADALBERTO RÍOS GARCÍA

LICADSALÍA PALMA LÓPEZ Página1/1

DIRECTORA

ADMINISTRATIVA

DIRECCIÓN









507: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE OAXACA

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PRESENTADO EN PESOS

PERIODO: DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2017

	Flujo de Efectivo de las actividades de operación		MAYO		JUNIO
	ORIGEN	\$	29,821,920	\$	147,194,876
42210	Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$	39,622,687	\$	134,023,017
	Impuestos sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	\$		\$	· ·
	Deudas por adquisicion de bienes y contratacion de servicios por pagar a cp	\$		\$	
	Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por pagar a cp	\$		\$	
	Contratista por Obras en Bienes propios por pagar a cp	\$		\$	· .
21151	Transferencias internas y asignaciones al sector público	-\$	8,803,063	\$	8,441,275
21171	Retenciones de impuestos por pagar a cp	\$	548,749	\$	1,427,550
21172	Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a cp	-\$	392,173	\$	484,571
	Otras retenciones y contribuciones por pagar a cp	-\$	1,316,624	\$	2,570,254
21191	Fondos rotatorios	\$		\$	
21192	Ministraciones de fondos por pagar a cp	\$		\$	
	Cuentas por pagar por préstamos otorgados	\$		\$	
	Otras cuentas por pagar a cp	\$	162,344	\$	248,208
	APLICACIÓN	\$	42,344,133	\$	70,719,460
11229	Otras cuentas por cobrar	\$	-	\$	-
	Otros deudores diversos por cobrar a cp	-\$	405,364	\$	15,112,391
	Contribuciones por cobrar	\$			
	Anticipo a proveedores	\$		\$	
	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$		\$	
	Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$	42,749,498	\$	55,607,069
52420		\$			
56110	Constrúcciones en bienes no capitalizables	\$		\$	
	Muebles, excepto de oficina y estantería	\$		\$	
	Muebles de oficina y estantería	\$	- 1	\$	
12413	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$		\$	
12419	Otros mobiliarios y equipo de administración	\$		\$	
12421	Equipos y aparatos audiovisuales	\$		\$	
	Cámaras fotográficas y de video	\$		\$	
12429	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$		\$	- ·
12432	Instrumental médico y de laboratorio	\$		\$	
12441	Automóviles y camiones	\$	•	\$	-
12464	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$		\$	
	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$		\$	•
12466	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$		\$	-
12467	Herramientas y máquinas-herramienta	\$		\$	-
12364	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	\$		\$	-
	Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	\$	12,522,214	\$	76,475,416
	Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	\$	28,517,030	\$	15,994,816
	Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	\$	15994815	\$	92,470,232
		•	4 55 22 554	•	76 475 416

En el mes de Junio, la entidad no adquirió activos.

DIRECTORA AM NISTRATIVA

LIC. BOSALÍA PALMA LÓPEZ









# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2017

## a) NOTAS DE DESGLOSE

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

## **ACTIVO**

1)

## **EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

MAYO 2017		JUNIO 2017	
Fondo fijo de caja	205,000.00	Fondo fijo de caja	205,000.00

MAYO 2017		JUNIO 2017		
Citibanamex cuenta núm. 7010 2536728 (PAAGES) FED.	0.29	Banamex cuenta núm. 7010 2536728 (PAAGES) FED.	0.29	
Citibanamex cuenta núm. 7011 6103069 S.P. 2017 FED.	348.00	Citibanamex cuenta núm. 7011 6103069 S.P. 2017 FED.	0	
Citibanamex cuenta núm. 7011 6103077 S.P. 2017 EST.	5,158.38	Citibanamex cuenta núm. 7011 6103077 S.P. 2017 EST.	4,810.38	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 EST. 2015 SP	62,217.80	BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 EST. 2015 SP	0	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FED. 2015 SP	55,599.47	BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FED. 2015 SP	92,800.19	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0198118469 EST. 2015 G.O.	0.53	BBVA Bancomer cuenta núm. 0198118469 EST. 2015 G.O.	0	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.OP. FED	21,890.00	BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.OP. FED.	21,890.00	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0108933642 FED. (concentradora)	39.22	BBVA Bancomer cuenta núm. 0108933642 FED. (concentradora)	7'606,859.86	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999299 EAAFC0117 S.P. 2017 ESTATAL	4'611,634.22	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999299 EAAFC0117 S.P. 2017 ESTATAL	1′820,302.99	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999485 EAAFC0117 G.O. 2017 ESTATAL	0	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999485 EAAFC0117 G.O. 2017 ESTATAL	883,915.49	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999256 S.P. 2017 Federal	411,742.68	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999256 S.P. 2017 Federal	282,033.93	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999426 G.O. 2017 FED.	11,857.60	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999426 G.O. 2017 FED.	509,294.47	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999248 GOB EDO OAX 507 EBAFA0117 2017	54.97	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999248 GOB EDO OAX 507 EBAFA0117 2017	80'345,889.57	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999620 ANTICIPO REC. FED.	765,882.24	BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999620 ANTICIPO REC. FED. 2017	692,434.80	
BBVA Bancomer cuenta núm. 0110244937 FONDO ROTATORIO ESTATAL 2017-	3,106.03	BBVA Bancomer cuenta núm. 0110244937 FONDO ROTATORIO ESTATAL 2017	5,000.00	
SUMAS	5'949,531.43	SUMAS	92'265,231.97	













BANCOS MONEDA NACIONAL: Al 31 de Mayo de 2017 refleja saldo de \$92'265,231.97 el cual se integra de las siguientes cuentas:

Banamex cuenta núm. 7010 2536728 EACFK3916 (PAAGES) FED 2016 refleja un saldo de \$0.29 que corresponde a diferencia por redondeo de intereses generados en el mes de septiembre 2016 en la cuenta bancaria, originado por el depósito del Recurso del Fondo para Fortalecer del Avance de Autonomía de Gestión en Planteles de Educación Media Superior (PAAGES 2016).

Citibanamex cuenta núm. 7011 6103077 S.P. 2017 Estatal refleja un saldo de \$4,810.38 que corresponde a devolución de sueldo de la 2da. gna. de mayo de 2017.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 Federal 2015 (SP) refleja un saldo de \$92,800.19 el cual corresponde a diferencias de retenciones que se traspasarán a la cuenta concentradora 2016 del Colegio ya que es recurso federal.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.O. 2016 Federal refleja un saldo de \$21,890.00 el cual corresponde a saldo pendiente de pagar a un proveedor, el cual tiene problema con su cuenta bancaria.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0108933642 FED. 2016 (CONCENTRADORA), refleja un saldo de \$7'606,859.86 el cual corresponde a recurso federal 2016.

BBVA Bancomer cuenta núm. 01089999299 EAAFC0117 S.P. 2017 Estatal, refleja un saldo de \$1'820,302.99 el cual corresponde a recurso para pago de servicios personales y deducciones originadas por el mismo pago.

BBVA Bancomer cuenta núm. 01089999485 EAAFC0117 G.O. 2017 Estatal, refleja un saldo de \$883,915.49 el cual corresponde a recurso para pago de proveedores de servicios, que no fue posible pagar en el mes.

BBVA Bancomer cuenta núm. 01089999256 S.P. 2017 Federal, refleja un saldo de \$282,033.93 el cual corresponde a recursó para pago de servicios personales y deducciones originadas por el pago de los mismos, las cuales serán pagadas en el siguiente mes.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0109999426 G.O. 2017 Fed., refleja un saldo de \$509,294.47 el cual corresponde al recurso para pago de proveedores del presente ejercicio.

BBVA Bancomer cuenta núm. 01089999248 GOB EDO OAX 507 EBAFA0117 2017, con un saldo de \$80'345,889.57 el cual corresponde al recurso federal asignado al Cecyteo.

BBVA Bancomer cuenta núm. 01089999620 ANTICIPO RECURSO Federal 2017, refleja un saldo de \$692,434.80 el cual corresponde a recurso para pago de gastos de operación.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0110244937 FONDO ROTATORIO Estatal 2017, refleja un saldo de \$5,000.00 el cual corresponde a recurso para pago de gastos de operación emergentes.











## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Mayo 2017		Junio 2017		
Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	28'492,446.18	Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	43,604,836.84	

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de \$43'604,836.84 que corresponde a provisiones de terceros \$21'970,947.83 originadas por el pago de servicios personales del mes de junio 2017 y otros deudores por \$21'632,976.32 de los cuales \$21'282,674.94 que corresponde a la CLC 126 (diferencia) del mes de marzo 2015; CLC 234 (diferencia), 247 (diferencia) y 251 (diferencia) del mes de abril 2015; CLC 329 (diferencia) del mes de mayo de 2015; CLC 449 (diferencia) del mes de Junio 2015; CLC's 509, 516 y 518 (diferencia) del mes de julio 2015; CLC 694 del mes de septiembre 2015; CLC 793 del mes de octubre 2015; CLC's 837, 839, 841, 844, 865, 867, 880, 882, 883; 884, 885, 887, 893, 897, 906 y 916 del mes de noviembre 2015; CLC's 90, 91, 92, y 100 del mes de febrero 2016; CLC 110 del mes de marzo de 2016; CLC's 204, 222, 223, 224, y 262 del mes de abril de 2016; CLC 318, 328, 332 y 335 del mes de mayo de 2016; CLC's 376, 406, 407, 408, 409, 417, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441 y 442 del mes de Junio de 2016; CLC's, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 508, 509 del mes de julio de 2016; CLC's 572, 574, 575, 576, 577, 584 Y 586 del mes de agosto de 2016; CLC's 610, 611, 612, 613, 624 y 669 del mes de septiembre de 2016; CLC 749 del mes de octubre de 2016; CLC 778 del mes de noviembre de 2016; CLC 98 de febrero de 2017; CLC 125, del mes de marzo de 2017; CLC 261 del mes de abril de 2017 y CLC's 352, 353, 354, 391, 394, 413, 414, 415, 416, 421, 422, 423, 424, 429, 430, 431, 432, 438, 439 y 440 del mes de junio de 2017 que a la fecha no ha depositado la Secretaría de Finanzas para cumplir en tiempo y forma con el pago de pasivos.

Mayo 2017		Junio 2017		
Otros Deudores Diversos a Largo Plazo	88,800.00	Otros Deudores Diversos a Largo Plazo	88,800.00	

OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO: refleja un saldo de \$88,800.00 que corresponde a cheques expedidos en ejercicios pasados a dos docentes: Germán Eduardo Palacino Antía por \$58,200.00 y Eduardo Gallegos Ruiz por \$30,600.00 para gastos ya que posteriormente iban a comprobar el recurso, pero que a la fecha no ha sido posible recuperarlo.

#### Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

Mayo 201	7	Junio 2017		
Terrenos	388,472,682.59	Terrenos	388,472,682.59	
Edificios no residenciales	725,116,040.33	Edificios no residenciales	725,116,040.33	
Sumas	1'113,588,722.92	Sumas	1'113,588,722.92	

**BIENES MUEBLES** 











Mayo 2017		Junio 2017			
Muebles de oficina y estantería	5'989,925.77	Muebles de oficina y estantería	5'989,925.77		
Muebles excepto de oficina y estantería	46,755.52	Muebles excepto de oficina y estantería	46,755.52		
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	45'453,886.57	Equipo de cómputo y tecnologías de la información	45'520,986.52		
Otros mobiliarios y equipos de administración	556,956.78	Otros mobiliarios y equipos de administración	556,956.78		
Equipos y aparatos audiovisuales	10'387,501.59	Equipos y aparatos audiovisuales	10'387,501.59		
Aparatos deportivos	2'197,696.03	Aparatos deportivos	2'197,696.03		
Cámaras fotográficas y de video	517,292.03	Cámaras fotográficas y de video	517,292.03		
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,072,674.39	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	6'072,674.39		
Equipo médico y de laboratorio	6'532,398.06	Equipo médico y de laboratorio	6'532,398.06		
Instrumental médico y de laboratorio	369,881.35	Instrumental médico y de laboratorio	369,881.35		
Automóviles y camiones	8'928,716.59	Automóviles y camiones	8'928,716.59		
Otros equipos de transporte	60,999.00	Otros equipos de transporte	60,999.00		
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1'248,720.90	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1'248,720.90		
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'194,671.71	Equipo de comunicación y telecomunicación	1'194,671.71		
Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	1′753,904.10	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	1'753,904.10		
Herramientas y máquinas- herramienta	711,020.97	Herramientas y máquinas- herramienta	711,020.97		
Otros equipos	2'455,600.83	Otros equipos	2,455,600.83		
Sumas	94'478,602.19	Sumas	94'545,702.14		

## **ACTIVOS INTANGIBLES**

	ayo 2017	Juni	o 2017
Software	1'488,840.53	Software	1'488,840.53

DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA EN BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES -\$2'193,038.86

DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES -\$11'632,349.19

Estos importes se encuentran registrados desde el ejercicio 2003, ya que a la fecha por autorización de la Secretaría de Finanzas no se ha registrado la depreciación.









## **PASIVO**

## **PASIVO CIRCULANTE**

 Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos, ya que algunos son proveedores del ejercicio 2015, que a la fecha no se ha depositado el recurso por parte de la Secretaría de Finanzas para poder saldar estas cuentas.

CUENTA	DESCRIPCION	90 DIAS	180 DIAS	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 365	TOTAL
	PASIVO					48,748,407.06
1	PASIVO CIRCULANTE					48,748,407.06
					19,635.00	19,635.00
1.3.1.001.0017	SALOMON ADRIAN MARTINEZ ZARATE				31,048.40	31,048.40
1.1.3.1.001.0019	EDGAR ELI GARCIA RUIZ				275,472.27	275,472.27
1.1.3.1.001.0065	HOTEL VICTORIA S.A. DE C.V.				6,292.36	6,292.36
1.1.3.1.001.0077	JORGE MEJIA VENEGAS					
1.1.5.1.001.0006	CUOTAS AL INFONAVIT				254,263.61	254,263.61
1.1.5.1.001.0009	AYUDA PARA DESPENSA				385.50	385.50
1.1.5.1.001.0014	PRIMA VACACIONAL				2,827.31	2,827.31
1.1.5.1.001.0053	OTRAS PRESTACIONES				156,301.75	156,301.75
1.1.5.1.001.0112	PROVEEDORA ESCOLAR S DE RL				405.30	405.30
1.1.5.1.001.0131	HOTEL VICTORIA SA DE CV				11,000.00	11,000.00
1.1.5.1.001.0155	ROQUE MANUEL PEREZ ARAGON				31,771.24	31,771.24
	JESUS RUIZ MARTINEZ				38,196.96	38,196.96
1.1.5.1.001.0156					1,830.00	1,830.00
1.1.5.1.001.0158	INMOBILIARIA DEL VALLE DE ANTEQUERA S.A. DE CV				8,750.00	8,750.00
1.1.5.1.001.0161	CESAREA ANGELA LOPEZ CHAVEZ					19,215.68
1.1.5.1.001.0244	FERNANDO MIGUEL BOLAÑOS RAMIREZ				19,215.68	
1.1.5.1.001.0262	CORPORATIVA LITOGRAFICA DE ANTEQUERA, SA DE				38,280.00	38,280.00
1.1.5.1.001.0326	CLAUDIO DE JESUS RUIZ RAMIREZ				1,561.65	1,561.65
1.1.5.1.001.0329	FERNANDO MUÑOZ NAVARRO				407.09	407.09
1.1.5.1.001.0357	JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA				80.00	80.00
1.1.5.1.001.0358	MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR				6,036.18	6,036.18
1.1.5.1.001.0362	RAUL ALBERTO CRUZ CRUZ				360.00	360.00
1.1.5.1.001.0384	VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ				4,417.00	4,417.00
1.1.5.1.001.0384	STSCECYTEO			60,000.00	1,613.04	61,613.04
	HOTEL ANGEL INN, S.A. DE C.V.			,	246,043.47	246,043.47
1.1.5.1.001.0643					5,800.00	5,800.00
1.5.1.001.0650	ANGEL GARCIA GARCIA				2,443.08	2,443.08
.1.5.1.001.0661	TECNOFERRE DE MEXICO S.A. DE C.V.					66,653.18
1.1.5.1.001.0663	INFRAESTRUCTURA TACUATE S.A. DE C.V.				66,653.18	
1.5.1.001.0679	ARGELIA LUVIA JIMENEZ DIAZ				1,421.00	1,421.00
.1.5.1.001.0831	JOSE REYNALDO BAROJAS SANCHEZ				3,828.00	3,828.00
1.1.5.1.001.0833	CLAUDIA MARIA FLORES MORALES				9,744.00	9,744.00
1.1.5.1.001.0880	EDITORIAL LIMUSA, S.A. DE C.V.				99,079.11	99,079.11
1.1.5.1.001.0885	MIGUEL ANGEL PEREZ GUTIERREZ				10,115.20	10,115.20
1.1.5.1.001.0896	RECURSOS DARAINBA S.A. DE C.V.				20,764.00	20,764.00
1.1.5.1.001.0935	XQUENDA TRAVEL, S.A. DE C.V.				7,283.00	7,283.00
	JORGE MEJIA VENEGAS				70,961.03	70,961.03
1.1.5.1.001.1047		847.52	1,551.05		, 0,301.03	2,398.57
1.1.5.1.001.A1ZY	COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TEC. DEL EDO OAX	047.02	1,331.03	28,888.81		28,888.81
1.1.5.1.411.A0HY	ASEGURADORA INTERACCIONES, S.A.		507.00	20,688.81		597.00
L.1.5.1.411.A0P3	ALEF PROGRAMAS EDUCATIVOS SA DE CV, S.A. DE		597.00			
1.1.5.1.411.A0WF	REY DAVID AGUILAR MARTINEZ	2,400.00				2,400.00
L.1.5.1.411.A11Y	ANTHONY BLAS MARTINEZ	2 ,836.32				2,836.32
.1.5.1.411.A151	BANQUETES LA BELLA AIROSA, S.A. DE C.V.		446,884.68			446,884.68
.1.5.1.411.A15Q	BACHA COMERCIALIZACIONES, S.A. DE C.V.	21,563.98				21,563.98
.1.5.1.411.A1YZ	COMERCIAL DINAMICA NACIONAL, S.A. DE C.V.	378,990.21				378,990.21
1.5.1.411.A1ZY	COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLOGICOS	2,954,189.20				2,954,189.20
1.5.1.411.A29C	COMERCIALIZADORA ITAMAGUI, S.A. DE C.V.	-,,		206,923.03		206,923.03
	COMERCIALIZADORA MEDICA DIAGNOSTICA DE OAX			85,430.37		85,430.37
.1.5.1.411.A2BX			241,709.60	55,750.57		241,709.60
.1.5.1.411.A2C9	CORDERO MUEBLES ESCOLARES DE CHALCO, S.A. DE		241,705.00	20,764.00		20,764.00
.1.5.1.411.A2KM	COMERCIALIZADORA OSIBEL, S.A. DE C.V.	476 407 45		20,764.00		476,487.15
.1.5.1.411.A31X	MARIA DEL CARMEN CRUZ TOLEDO	476,487.15				
.1.5.1.411.A36Y	DEPOSITO DE CALZADO SANTIAGO, S.A. DE C.V.	196,089.88	56.			196,089.88
.1.5.1.411.A3GJ	D.R. SAGITARIO, S.A. DE C.V.			240,679.12		240,679.12
.1.5.1.411.A3JU	ESPECIALISTAS EN COMERCIO BECHET, S.A. DE C.V.		556,598.32			556,598.32
.1.5.1.411.A3KR	ELECTRONICACOMPUTACIONTELECOMUNICACIONES			14,546.40		14,546.40
.1.5.1.411.A3L0	EQUIPOS DIDACTICOS PARA ESCUELAS, S.A. DE C.V.		2,901.60			2,901.60
.1.5.1.411.A3PU	EDITORIAL LIMUSA, S.A. DE C.V.			14,665.82		14,665.82
	ELAMA MUEBLES PARA CÓMPUTO, S.A. DE C.V.	7,656.00				7,656.00
1.1.5.1.411.A3Q5	EMPRESA DE TURISMO Y PASAJE TAZUYUTI, S.A. DE CV	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	21,890.00			21,890.00
1.1.5.1.411.A3VR		5,021.06	22,030.00	166,787.11		171,808.17
1.1.5.1.411.A4OV	GRUPO COMERCIAL NAT DE MÉXICO S.A DE C.V.	3,021.00				107,914.95
1.1.5.1.411.A4QC	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V.		0.100.00	107,914.95		
1.1.5.1.411.A54M	REMEDIOS SOFIA GONZALEZ REYES		9,106.00			9,106.00
1.1.5.1.411.A5F4	HOTEL ANGEL INN, S.A. DE C.V.			117,128.85		117,128.85
1.1.5.1.411.A5LP	ANA LILIA HERNANDEZ LOPEZ	3,021.22	242,606.25			245,627.47
1.1.5.1.411.A5XQ	IMPRESOS BAÑUELAS, S.A. DE C.V.		19,385.80			19,385.80
1.1.5.1.411.A5ZI	ILUMINACION COMERCIAL DE OAXACA, S.A. DE C.V.	4,070.63				4,070.63
1.1.5.1.411.A625	INGENIERIA GRAFICA MATERIALES Y EQUIPOS, S.A. D			51,414.23		51,414.23
1121011171111020	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	7,651,661.98				7,651,661.98

# SEP

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PUBLICA







JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



	ON PUBLICA 2009		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·····	·,	
	2.1.1.5.1.411.A658	INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE VIVIENDA PARA L	4,519,889.47			4,519,889.47
	2.1.1.5.1.411.A69J	INDUSTRIAL UNIVERSAL DIDACTICA, S.A. DE C.V.		21,819.60		21,819.60
	2.1.1.5.1.411.A69U	INMOBILIARIA DEL VALLE DE ANTEQUERA, S.A DE C.V.	7,498.00			7,498.00
	2.1.1.5.1.411.A6CZ	ARGELIA LUVIA JIMENEZ DIAZ		6.537.60		6,537.60
	2.1.1.5.1.411.A6KB	GODOFREDO LAVARIEGA MIJANGOS	600.00	-,		600.00
			000.00		13,773.62	13,773.62
	2.1.1.5.1.411.A6R1	CESAREA ANGELA LOPEZ CHAVEZ	4 074 00		13,773.02	
	2.1.1.5.1.411.A6UR	JUAN ANTONIO LOPEZ LOPEZ	1,071.00			1,071.00
	2.1.1.5.1.411.A70P	LIBRERIA DE PORRUA HERMANOS Y COMPAÑIA, S.A.		33,869.55		33,869.55
	2.1.1.5.1.411.A72Y	MARIO HELADIO LUGOS LOPEZ	3,132.00			3,132.00
	2.1.1.5.1.411.A79Y	MARIA OLIVIA MALDONADO GARCIA		96,531.75		96,531.75
	2.1.1.5.1.411.A7D3	JOSE DOMINGO MARTINEZ MORALES	1,740.00			1,740.00
	2.1.1.5.1.411.A7JY	VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ			1.768.01	1,768.01
		MEDQUIMIA, S.A. DE C.V.		239,774.36	2,700.00	239,774.36
	2.1.1.5.1.411.A7OP			255,774.50	7,818.40	7,818.40
	2.1.1.5.1.411.A7UX	JORGE MEJIA VENEGAS				
	2.1.1.5.1.411.A82C	JOSEFA MONROY DIAZ			410,844.92	410,844.92
	2.1.1.5.1.411.A96P	ARIANNA GUADALUPE OROPEZA JARQUIN	1,740.00			1,740.00
•	2.1.1.5.1.411.A9E1	EVILIA PAULINO OROZCO	1,740.00			1,740.00
	2.1.1.5.1.411.A9E9	AMADO PAZ PACHECO	3,062.40		415,812.92	418,875.32
	2.1.1.5.1.411.A9EA	ALEJANDRO JESUS PACHECO PEREZ	6,600.00			6,600.00
	2.1.1.5.1.411.A9I3	PROMOTORA COMERCIAL TORRES BATIZ, SA DE C.V.		501,666.59		501,666.59
				227,771.95		227,771.95
	2.1.1.5.1.411.A9PB	PROVEEDORA ESCOLAR, S.R.L.		227,771.95	4 005 000 74	
	2.1.1.5.1.411.A9VL	PROVEEDORA DE OFICINAS LA ESFERA DE PUEBLA			1,036,200.74	1,036,200.74
	2.1.1.5.1.411.A9ZP	PLASTIFORMAS DEL SUR, S.A. DE C.V.			34,555.00	34,555.00
	2.1.1.5.1.411.AA2X	OSCAR QUIROZ PACHECO	4,350.00			4,350.00
	2.1.1.5.1.411.AABH	LUZ MARIA RAMIREZ TORRES	400.00			400.00
	2.1.1.5.1.411.AAOU	SERGIO ROSAS BETANZOS	22,718.60			22,718.60
	2.1.1.5.1.411.AAZ4	MARLON RUIZ.	22,7 20.00		166,537.41	166,537.41
				214,209.23	100,007.41	214,209.23
	2.1.1.5′.1.411.AAZB	JESUS RUIZ MARTINEZ	F 400.00	214,209.23		
	2.1.1.5.1.411.AB04	CLAUDIO DE JESUS RUIZ RAMIREZ	5,400.00			5,400.00
	2.1.1.5.1.411.ABE3	ARTEMIO SANCHEZ SOLANO	1,500.00			1,500.00
	2.1.1.5.1.411.ABGZ	SEGUROS BANORTEGRUPO FINANCIERO BANORTE, SA D	488,730.77			488,730.77
	2.1.1.5.1.411.ABH1	SISTEMAS BIBLIOINFORMA, S.A. DE C.V.		7,480.00		7,480.00
	2.1.1.5.1.411.ABJM	SISTEMAS CONTINO, S.A. DE C.V.			708,086.21	708,086.21
	2.1.1.5.1.411.ABWC	ROSA ELENA SORIANO DIAZ			37,181.98	37,181.98
	2.1.1.5.1.411.ACE1	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B DE C.V.	6,498.16			6,498.16
		UNIFORMES IMPERIO DEL SURESTE, S. DE R.L. DE CV	0,430.20	139.434.75		139,434.75
	2.1.1.5.1.411.ACNJ		4 250 00	135,434.73		1,250.00
	2.1.1.5.1.411.ACQK	MANUEL ALEJANDRO VALLE CRUZ	1,250.00			
	2.1.1.5.1.411.ACXN	EFREN RICARDO VELASCO GUZMAN	12,760.00			12,760.00
	2.1.1.5.1.411.AD58	JUDITH CAROLINA WOOLRICH BERMUDEZ		90,747.25		90,747.25
	2.1.1.5.1.411.AD5A	ALFREDO FERNANDO WOOLRICH RAMIREZ			90,747.25	90,747.25
	2.1.1.5.1.411.AD89	MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR		60.00		60.00
	2.1.1.5.1.411.AE5G	HUGO RODRIGUEZ CALVO			37,447.60	37,447.60
		INDAPURA PUEBLOS MANCOMUNADOS, S DE P.R. DE RL	2.375.00			2,375.00
	2.1.1.5.1.411.AEPT		2,575.00		1,800.00	1,800.00
	2.1.1.5.1.411.AHHJ	OLGA ROSARIO HERNÁNDEZ SÁNCHEZ				200.00
	2.1.1.5.1.411.AHHM	ADÁN HERNÁNDEZ LÓPEZ			200.00	
	2.1.1.5.1.411,AO5E	GALVENTEX, S.A. DE C.V.			26,909.80	26,909.80
	2.1.1.5.1.411.AO5F	SILVANO ZETINA GARCIA			41,532.64 •	41,532.64
	2.1.1.5.1.411.AO5G	ARTÍCULOS BASICOS DE CALIDAD EN UNIFORMES Y E		91,749.83		91,749.83
	2.1.1.5.1.411.AOM8	SUMINISTROS DE MATERIALES Y ARTICULOS EN GRAL			17,448.72	17,448.72
	2.1.1.5.1.411.AOSX	SERVICIOS INTEGRADOS TRUJILLO ROMANO SA DE		421,334.70		421,334.70
		CAJUVSA, S.A. DE C.V.	33,273.32	122,00 1110		33,273.32
	2.1.1.5.1.411.AP5L		33,273.32	200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APH9	AMADO BETANZOS SANTIAGO				
	2.1.1.5.1.411.APHA	MANUEL MANUEL SANTIAGO		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APHB	EVERARDO CRUZ BARRANCO		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APHH	CARLOS ARISTEO ORTIZ JERONIMO		400.00		400.00
	2.1.1.5.1.411.APHI	CLARITA ALEJANDRA TORRES DANIEL		400.00		400.00
	2.1.1.5.1.411.APHO	YANET VERONICA CRUZ AQUINO		400.00		400.00 \
	2.1.1.5.1.411.APHP	ANA DELIA GALEANA JUAREZ		400.00		400.00
		SOLEDAD LOPEZ ZIGA		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APHQ					200.00
	2.1.1.5.1.411.APHR	ELIZABET VALENZUELA REYES		200.00		
	2.1.1.5.1.411.APHS	GERMAIN CANSECO JERONIMO		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APHT	CORNELIO ORDAZ ROJAS		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.API7	RODE SANTIAGO ANTONIO		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.APIB	SAULO MANDARIN RAMIREZ		200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.AQX2	JORGE ARMANDO PEREZ GUTIERREZ	23,095.60			23,095.00
		LEYTA CASTILLO ESCOBAR	/	400.00		400.00
	2.1.1.5.1.411.AS8V			200.00		200.00
	2.1.1.5.1.411.AS8X	MALENA MONTAÑO DE LA CRUZ	1 500.00	200.00		1,500.00
	2.1.1.5.1.411.AVFX	GILDARDO RAMIREZ VEGA	1,500.00			
	2.1.1.5.1.411.AVW1	MARIA LUISA MATUS FUENTES	400.00			400.00
	2.1.1.5.1.411.AVW2	CRISTOBAL GARCIA CRUZ	400.00			400.00
	2.1.1.5.1.411.AXE9	SOLUCIONES JEAS, S.A. DE C.V.	12,033.54			12,033.54
	2.1.1.5.1.411.AXTE	MARGARITA HELEN RIVERA CRUZ	4,000.00			4,000.00
	2.1.1.5.1.411.AXTF	MARIO CUAUHTEMOC OCHOA DE LOS SANTOS	600.00			600.00
	2.1.1.5.1.411.AXTF 2.1.1.5.1.411.AXUL	KARLA JESSICA GARCIA GARCÍA	1,500.00			1,500.00
	2.1.1.5.1.411.AXUR	JUAN CARLOS VALENCIA SANTIAGO	2,356.40			2,356.40
	2.1.1.5.1.411.AYL2	JAVIER ANTONIO RASGADO	1,500.00			1,500.00
	2.1.1.5.1.411.AYQF	XUNASHI ORTIZ LOPEZ	400.00			400.00
	2.1.1.5.1.411.AZ9L	GUADALUPE TOLEDO MEDINA	24,886.49			24,886.49
	2.1.1.5.1.411.B03J	JOSE DE JESUS RIVES MORALES	1,693.60			1,693.60
	2.1.1.5.1.411.B037 2.1.1.5.1.411.B077	VICTOR MIGUEL CRUZ ORTIZ	1,600.00			1,600.00
			103,296.84			103,296.84
	2.1.1.5.1.411.B0N0	COMERCIALIZADORA Y ARRENDADORA TIJE SA DE CV				
	2.1.1.5.1.411.8001	AGRUPACION CIVICA DEPORTIVA PLATEROS, A.C.	112,288.00			112,288.00
	2.1.1.5.1.411.B0Q5	FRANKY ABNER GADDIEL PÉREZ LÓPEZ	24,500.00			24,500.00
	2.1,1.5.1.411.BOTX	MARCO ANTONIO MARTÍNEZ VILLANUEVA	27,223.78			27,223.78
	2.1.1.7.1.002.0001	I.S.S.S.	7,041,235.58			7,041,235.58
	2.1.1.7.1.004.0001	10% RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO	25,035.53			25,035.53
			4,879.64			4,879.64
	2 1 1 7 1 005 0002					
	2.1.1.7.1.005.0002 2.1.1.7.1.018.0001	10% RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES 2.5% POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION, VIGILANCIA L	18,279.11		185,767.87	204,046.98









- 1			9
Colb	lecno	8	etoré

ETAKIA DE		V	JUNTOS CONSTRUIMO	S EL CAMBIO 6
2.1.1.7.2.001.0002	IMSS	586,073.81		586,073.81
2.1.1.7.2.003.0006	SEGURO DE VIDA	111,595.95		111,595.95
2.1.1.7.2.011.0003	IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	874,933.32		874,933.32
2.1.1.7.2.014.0007	SEGURO DE VIDA INBURSA	33,184.21		33,184.21
2.1.1.7.9.005.0012	PENSION ALIMENTICIA	27,300.70		27,300.70
2.1.1.7.9.006.0004	CREDITO INFONAVIT	2,521,206.35		2,521,206.35
2.1.1.7.9.007.0005	CREDITO FONACOT	390,884.17		390,884.17
2.1.1.7.9.020.0008	RETARDOS E INASISTENCIAS	6,266,375.87		6,266,375.87
2.1.1.7.9.023.0001	FONDO DE AHORRO TRABAJADOR	287,799.98		287,799.98
2.1.1.7.9.024.0002	DESCUENTO PRESTAMO FONDO DE AHORRO	621,745.56		621,745.56
2.1.1.7.9.032.0009	CUOTA SINDICAL	145,271.16		145,271.16
2.1.1.7.9.046.0001	COOPERATIVA ACREIMEX, S.C. DE R.L.	871,565.00		871,565.00
2.1.1.7.9.050.0001	PROGRAMA EDUCATIVO NACIONAL, S.A. DE C.V.	24,507.21		24,507.21
2.1.1.7.9.064.0011	PRESTAMO INBURSA	322,943.43		322,943.43
2.1.1.7.9.109.0001	MUEBLES CASA BONITA SA DE CV	1,992.00		1,992.00
2.1.1.9.1.001.0001	SEFIN / FONDO REVOLVENTE	160,000.00		160,000.00
2.1.1.9.4.005.0002	ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	1,000,000.00		1,000,000.00
2.1.1.9.9.001.0001	PRODUCTOS FINANCIEROS	793,081.17		793,081.17
2.1.1.9.9.001.0004	INGRESO POR DIFERENCIA DE CHEQUE		0.54	0.54

#### 11) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

## INGRESOS DE GESTIÓN

Mayo 2017		Junio 2017	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	39'622,687.28	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	134'023,017.46

#### **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

Mayo 2017		Junio 2017	
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42'749,497.79	ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	55'607,069.13

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA 111)

NO APLICA

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NO APLICA

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO V) **ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES** 

NO APLICA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)







## Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables: NO APLICA

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y

Similares.

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Información sobre las cuentas de orden presupuestarias, son registros que nos ayudan a controlar los gastos presupuestales.

Mayo 2017		Junio 2017	
PRESUPUESTO APROBADO	683,838,168.00	PRESUPUESTO APROBADO	683,838,168.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	455,983,793.68	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	398,540,861.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	50,749,036.91	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	47,349,445.22

# c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.











#### 3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: 27 de febrero de 1994
- b) Principales cambios en su estructura: Se han incrementado centros educativos se contaban al inicio con 5 planteles de bachillerato tecnológico (Planteles 01 Oaxaca, 02 Cuicatlán, 03 Ixtlán, 04 Tututepec y 05 Etla), con plantilla de personal de 50 docentes, 35 administrativos y 15 directivos, actualmente se cuenta con 41 planteles de bachillerato tecnológico y 65 centros EMSAD bachillerato general con plantilla de personal de 874 docentes, 633 personal de apoyo administrativo y 316 directivos.

## 4. Organización y Objeto Social

- · a) Objeto social: Educación
- b) Principal actividad: Impartir educación de calidad en el nivel medio superior en la modalidad de Bachillerato tecnológico bivalente y bachillerato general
- c) Ejercicio fiscal: 2017
- d) Régimen Jurídico: Organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener:
  - ISR retención por salarios
  - ISR retenciones por servicios profesionales
  - ISR por pagos por cuenta de terceros o retenciones por arrendamiento de inmuebles
  - Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal (3% sobre nómina)
  - Cuotas IMSS Patronales y Obreras
  - Cuotas Retiro, Cesantía en edad avanzada y Vejez Patronales y Obreras
  - Aportación de vivienda para cuenta individual INFONAVIT Patronales y Obreras
  - Seguro de vida Metlife
  - Seguro de vida INBURSA
  - Crédito FONACOT
  - Fondo de Ahorro del personal sindicalizado
  - Descuento Préstamo Fondo de Ahorro del personal sindicalizado
  - Cuota sindical
  - Préstamo Cooperativa Acreimex
  - Crédito de libros Programa Educativo Nacional
  - Préstamo INBURSA
  - Crédito Muebles Casa Bonita
- f) Estructura organizacional: Organigrama autorizado febrero 2015
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario (NO APLICA)

#### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: se han aplicado las normas.









- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos: no se han aplicado en su totalidad.
- c) Postulados básicos: se han aplicado las normas
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengada.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas (NO APLICA)

#### Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- i) Depuración y cancelación de saldos.

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (NO APLICA)

- a) Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional

8. Reporte Analítico del Activo (NO APLICA)











- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos (NO APLICA)

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

## 10. Reporte de la Recaudación (NO APLICA)

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

## 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (NO APLICA)

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

## 12. Calificaciones otorgadas (NO APLICA)

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

#### 13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno: Reglamento Interno, Manual de Organización, Comité de Control Interno y el Comité Técnico de Archivos.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.











## 14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona

información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre:

#### 16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

## 17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsábilidad del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Oaxaca

ATENTAMENTE
"EDUCACIÓN Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE CAXACA"

LIC. ROSALÍA PALMA LÓPEZ DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DIRECCIÓN

