

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016	
Fondo fijo de caja	30,000.00	Fondo fijo de caja	0

NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016	
Fondo fijo de caja	30,000.00	Fondo fijo de caja	0
Banamex cuenta núm. 7010 2536558 s.p 2016 fed.	0	Banamex cuenta núm. 7010 2536558 s.p 2016 fed.	1,019.58
Banamex cuenta núm. 7010 2536728 (PAAGES) fed.	1,856.91	Banamex cuenta núm. 7010 2536728 (PAAGES) fed.	1,860.30
Banamex cuenta núm. 7010 4686964 (PAAGES) PL02	2,155.14	Banamex cuenta núm. 7010 4686964 (PAAGES) PL02	0
Banamex cuenta núm. 7010 4687022 (PAAGES) PL12	1,682.95	Banamex cuenta núm. 7010 4687022 (PAAGES) PL12	0
Banamex cuenta núm. 7010 4687049 (PAAGES) PL15	1,616.37	Banamex cuenta núm. 7010 4687049 (PAAGES) PL15	0
Banamex cuenta núm. 7010 4687138 (PAAGES) PL25	1,601.70	Banamex cuenta núm. 7010 4687138 (PAAGES) PL25	0
Banamex cuenta núm. 7010 6896621 (PAAGES) PL39	2,155.18	Banamex cuenta núm. 7010 6896621 (PAAGES) PL39	0
Banamex cuenta núm. 7010 2536975 (PAAGES) E16	99,999.80	Banamex cuenta núm. 7010 2536975 (PAAGES) E16	0
Banamex cuenta núm. 7010 3780290 (PAAGES) E28	1,907.55	Banamex cuenta núm. 7010 3780290 (PAAGES) E28	0
Banamex cuenta núm. 7010 3780304 (PAAGES) E29	100,000.00	Banamex cuenta núm. 7010 3780304 (PAAGES) E29	0
Banamex cuenta núm. 7010 3975997 (PAAGES) E31	1,616.38	Banamex cuenta núm. 7010 3975997 (PAAGES) E31	0
Banamex Cuenta núm. 7010 4686697 (PAAGES) E38	2,155.17	Banamex cuenta núm. 7010 4686697 (PAAGES) E38	0
Banamex cuenta núm. 7010 4686751 (PAAGES) E45	1,616.38	Banamex cuenta núm. 7010 4686751 (PAAGES) E45	0
Banamex cuenta núm. 7010 4686824 (PAAGES) E 60	2,155.17	Banamex cuenta núm. 7010 4686824 (PAAGES) E 60	0
Banamex cuenta núm. 7010 4686832 (PAAGES) E61	1,616.38	Banamex cuenta núm. 7010 4686832 (PAAGES) E61	0
Bancomer cuenta núm. 0194672119	2,415.77	Bancomer cuenta núm. 0194672119	0
Bancomer cuenta núm. 0198055181	118,176.21	Bancomer cuenta núm. 0198055181	103,897.00

Bancomer cuenta núm. 0198055580	378,336.29	Bancomer cuenta núm. 0198055580	378,336.29
Bancomer cuenta núm. 0103667251 SP FED	1,551,827.00	Bancomer cuenta núm. 0103667251 SP FED	762,874.09
Bancomer cuenta núm. 0103667294 SP EST	2,673,557.59	Bancomer cuenta núm. 0103667294 SP EST	3,983,730.51
Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.OP. FED	44,245.40	Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.OP.	43,027.95
Bancomer cuenta núm. 0103667324 G. OP EST	14,694.20	Bancomer cuenta núm. 0103667324 G. OP EST	20.00
Bancomer cuenta núm. 0103667359 Ant. Rec. Fed.	632,010.00	Bancomer cuenta núm. 0103667359 Ant. Rec. Fed.	633,423.83
Bancomer cuenta núm. 0103667367 Fdo. Rot. Est.	94,919.00	Bancomer cuenta núm. 0103667367 Fdo. Rot. Est.	0
Bancomer cuenta núm. 0108933642 Fed. (concentradora)	1,148,770.11	Bancomer cuenta núm. 0108933642 Fed. (concentradora)	9.37
SUMAS	6,881,086.65		5,908,198.92

BANCOS MONEDA NACIONAL: refleja saldo de \$5'908,198.92 el cual se integra de las siguientes cuentas:

Banamex cuenta núm. 7010 2536558 SP 2016 Federal refleja un saldo de \$1,019.58 que corresponde a nómina de prestaciones de fin de año 2016 pendientes de pagar.

Banamex cuenta núm. 7010 2536728 EACFK3916 (PAAGES) FED 2016 refleja un saldo de \$1,860.30 que corresponde a depósito de intereses generados en el mes de septiembre 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 2016 y sobrantes de diferentes cuentas bancarias asignadas a los proyectos de PAAGES 2016.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055181 ESTATAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$103,897.00 el cual corresponde a retenciones que se pagarán al acreedor correspondiente, así como a diferencias en las retenciones que se devolverán a la Secretaría de Finanzas.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0198055580 FEDERAL 2015 (SP) refleja un saldo de \$378,336.29 el cual corresponde a diferencias de retenciones que se traspasarán a la cuenta concentradora 2016 del Colegio.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667251 SP 2016 FEDERAL 2016 refleja un saldo de \$762,874.09 el cual se integra por recurso de servicios personales pendiente de pagar.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667294 SP 2016 ESTATAL refleja un saldo de \$3'983,730.51 el cual corresponde al saldo de servicios personales 2016, pendientes de pagar.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667316 G.O. 2016 FEDERAL refleja un saldo de \$43,027.95 el cual corresponde a saldo pendiente por pagar a proveedores.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667324 G.O. 2016 ESTAL refleja un saldo de \$20.00 el cual corresponde a un depósito realizado a cuenta y que no está identificado.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0103667359 ANTICIPO REC.FED. 2016 refleja un saldo de \$633,423.83 que corresponde a parte del anticipo del recurso federal para pago de proveedores.

BBVA Bancomer cuenta núm. 0108933642 FEDERAL 2016 refleja un saldo de \$9.37 el cual corresponde al recurso federal concentrado por parte de la Secretaría de Finanzas para el presente ejercicio.

INVERSIONES FINANCIERAS

BBVA Bancomer s.a., se encuentra invertido el recurso en la mencionada institución por \$386,745.50

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

Noviembre 2016		Diciembre 2016	
Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	30'578,249.24	Otros deudores diversos por cobrar a corto plazo	52,509,584.80

OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP: refleja un saldo de \$52'509,584.80 que corresponde a provisiones de terceros \$20'802,277.04 originadas por el pago de servicios personales del mes de diciembre 2016; otros deudores por \$31'707,307.76 de los cuales \$31'707,307.76 que corresponden a la CLC 126 (diferencia) del mes de marzo de 2015; 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's 634 y 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's 318, 320 (diferencia), 327, 328, 329, 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, 507, 508, 509, 510 del mes de julio de 2016; CLC's 572, 574, 575, 576, 577, 584, 586, y 588 del mes de agosto de 2016; CLC's 608, 610, 611, 612, 613, 624, 668 y 669 del mes de septiembre de 2016; CLC's 706, 745, 748 y 749 del mes de octubre de 2016; CLC's 778, 779 y 781 del mes de noviembre de 2016 y CLC's 919, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967 y 968 del mes de diciembre de 2016 que a la fecha no ha depositado la Secretaría de Finanzas para cumplir en tiempo y forma con el pago de pasivos.

Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

Noviembre 2016		Diciembre 2016	
Terrenos	517,408,770	Terrenos	517,408,770
Edificios no residenciales	813,164,766	Edificios no residenciales	813,164,766
Sumas	1'330,573,536	Sumas	1'330,573,536

BIENES MUEBLES

Noviembre 2016		Diciembre 2016	
Muebles de oficina y estantería	5'986,382.29	Muebles de oficina y estantería	5'986,382.29
Muebles excepto de oficina y estantería	20,355.52	Muebles excepto de oficina y estantería	46,755.52
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	44'401,145.18	Equipo de cómputo y tecnologías de la información	45'484,929.57
Otros mobiliarios y equipos de	535,666.78	Otros mobiliarios y equipos de	556,956.78

administración		administración	
Equipos y aparatos audiovisuales	9'222,180.62	Equipos y aparatos audiovisuales	10'317,024.57
Aparatos deportivos	2'197,696.03	Aparatos deportivos	2'197,696.03
Cámaras fotográficas y de video	511,792.03	Cámaras fotográficas y de video	511,792.03
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,870,269.39	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	6'341,196.07
Equipo médico y de laboratorio	6'532,398.06	Equipo médico y de laboratorio	6'532,398.06
Instrumental médico y de laboratorio	342,161.35	Instrumental médico y de laboratorio	369,881.35
Automóviles y camiones	9'039,652.59	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	1'116,250.90	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	1'236,220.90
Equipo de comunicación y telecomunicación	1'123,271.71	Equipo de comunicación y telecomunicación	1'194,671.71
Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	1'723,904.10	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	1'753,904.10
Herramientas y máquinas-herramienta	627,411.67	Herramientas y máquinas-herramienta	705,771.67
Otros equipos	2'455,600.83	Otros equipos	2,455,600.83
Sumas	95'234,554	Sumas	94'649,796

ACTIVOS INTANGIBLES

Noviembre 2016		Diciembre 2016	
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

Importes que 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

1. 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.

CUENTA	DESCRIPCION	90 DIAS	180 DIAS	MENOR O IGUAL A 365	MAYOR A 364	TOTAL
2	PASIVO					75,090,995.02
2.1	PASIVO CIRCULANTE					75,090,995.02
2.1.1.3.1.001.0017	SALOMON ADRIAN MARTINEZ ZARATE				19,635.00	19,635.00
2.1.1.3.1.001.0019	EDGAR ELI GARCIA RUIZ				31,048.40	31,048.40
2.1.1.3.1.001.0065	HOTEL VICTORIA S.A. DE C.V.				275,472.27	275,472.27
2.1.1.3.1.001.0077	JORGE MEJIA VENEGAS				6,292.36	6,292.36
2.1.1.5.1.001.0003	ESTIMULO AL BUEN DESEMPEÑO ADMINISTRATIVO				7,800.02	7,800.02
2.1.1.5.1.001.0006	CUOTAS AL INFONAVIT				263,346.12	263,346.12
2.1.1.5.1.001.0009	AYUDA PARA DESPESA				385.50	385.50
2.1.1.5.1.001.0012	PREMIO POR ANTIGÜEDAD				6,300.00	6,300.00
2.1.1.5.1.001.0014	PRIMA VACACIONAL				2,827.31	2,827.31
2.1.1.5.1.001.0015	ESTIMULO POR PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA				1,698.11	1,698.11
2.1.1.5.1.001.0017	(ADEFAS) DIF. AGUINALDO Y PRESTACIONES 2014				406.89	406.89
2.1.1.5.1.001.0018	(ADEFAS) OTRAS PRESTACIONES				2,500.00	2,500.00
2.1.1.5.1.001.0051	AYUDAS DIVERSAS				13,000.00	13,000.00
2.1.1.5.1.001.0053	OTRAS PRESTACIONES				143,301.75	143,301.75
2.1.1.5.1.001.0057	ESTIMULO AL DESEMPEÑO DOCENTE				41,400.19	41,400.19
2.1.1.5.1.001.0112	PROVEEDORA ESCOLAR S DE RL				405.30	405.30
2.1.1.5.1.001.0130	UNIVERSIDAD LA SALLE OAXACA				276,000.00	276,000.00
2.1.1.5.1.001.0131	HOTEL VICTORIA SA DE CV				11,000.00	11,000.00
2.1.1.5.1.001.0155	ROQUE MANUEL PEREZ ARAGON				31,771.24	31,771.24
2.1.1.5.1.001.0156	JESUS RUIZ MARTINEZ				38,196.96	38,196.96
2.1.1.5.1.001.0158	INMOBILIARIA DEL VALLE DE ANTEQUERA S.A. DE CV			1,830.00		1,830.00
2.1.1.5.1.001.0161	CESAREA ANGELA LOPEZ CHAVEZ				8,750.00	8,750.00
2.1.1.5.1.001.0211	MIGUEL ANGEL MORALES AMAYA				283.02	283.02
2.1.1.5.1.001.0244	FERNANDO MIGUEL BOLAÑOS RAMIREZ				21,028.48	21,028.48
2.1.1.5.1.001.0262	CORPORATIVA LITOGRAFICA DE ANTEQUERA, SA DE				38,280.00	38,280.00
2.1.1.5.1.001.0326	CLAUDIO DE JESUS RUIZ RAMIREZ				1,561.65	1,561.65
2.1.1.5.1.001.0329	FERNANDO MUÑOZ NAVARRO				407.09	407.09
2.1.1.5.1.001.0357	JORGE ADALBERTO RIOS GARCIA				80.00	80.00
2.1.1.5.1.001.0358	MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR				6,450.41	6,450.41
2.1.1.5.1.001.0362	RAUL ALBERTO CRUZ CRUZ				360.00	360.00
2.1.1.5.1.001.0384	VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ				4,417.00	4,417.00
2.1.1.5.1.001.0396	SERGIO GABRIEL GARCIA NUÑEZ	350.00				350.00
2.1.1.5.1.001.0411	ST S C E Y T E O		63,585.00		1,613.04	65,198.04
2.1.1.5.1.001.0643	HOTEL ANGEL INN, S.A. DE C.V.				246,043.47	246,043.47
2.1.1.5.1.001.0650	ANGEL GARCIA GARCIA				5,800.00	5,800.00
2.1.1.5.1.001.0661	TECNOFERRE DE MEXICO S.A. DE C.V.				2,443.08	2,443.08
2.1.1.5.1.001.0663	INFRAESTRUCTURA TACUATE S.A. DE C.V.				66,653.18	66,653.18
2.1.1.5.1.001.0679	ARGELIA LUVIA JIMENEZ DIAZ				1,421.00	1,421.00
2.1.1.5.1.001.0831	JOSE REYNALDO BAROJAS SANCHEZ				3,828.00	3,828.00
2.1.1.5.1.001.0833	CLAUDIA MARIA FLORES MORALES				9,744.00	9,744.00
2.1.1.5.1.001.0837	ROSENDO MARTINEZ JIMENEZ				17,400.00	17,400.00
2.1.1.5.1.001.0880	EDITORIAL LIMUSA, S.A. DE C.V.				99,079.11	99,079.11
2.1.1.5.1.001.0885	MIGUEL ANGEL PEREZ GUTIERREZ				10,115.20	10,115.20
2.1.1.5.1.001.0896	RECURSOS DARAINBA S.A. DE C.V.				20,764.00	20,764.00
2.1.1.5.1.001.0935	XQUENDA TRAVEL, S.A. DE C.V.				7,283.00	7,283.00
2.1.1.5.1.001.1047	JORGE MEJIA VENEGAS				70,961.03	70,961.03
2.1.1.5.1.411.A0HY	ASEGURADORA INTERACCIONES, S.A.			28,888.81		28,888.81
2.1.1.5.1.411.A0P3	ALEF PROGRAMAS EDUCATIVOS SA DE CV, S.A. DE		597.00			597.00
2.1.1.5.1.411.A151	BANQUETES LA BELLA AIROSA, S.A. DE C.V.		446,884.68			446,884.68
2.1.1.5.1.411.A1TV	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS MERIDIA		60,000.00			60,000.00
2.1.1.5.1.411.A1WU	CONSTRUCTORA LOS COCOS, S.A. DE C.V.		116,094.50			116,094.50
2.1.1.5.1.411.A1YZ	COMERCIAL DINAMICA NACIONAL, S.A. DE C.V.			378,990.21		378,990.21
2.1.1.5.1.411.A1ZY	COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS			6,657,865.71		6,657,865.71
2.1.1.5.1.411.A23Z	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	378,857.00				378,857.00
2.1.1.5.1.411.A29C	COMERCIALIZADORA ITAMAGUI, S.A. DE C.V.			206,923.03		206,923.03
2.1.1.5.1.411.A2BX	COMERCIALIZADORA MEDICA DIAGNOSTICA DE OAX			85,430.37		85,430.37
2.1.1.5.1.411.A2C9	CORDERO MUEBLES ESCOLARES DE CHALCO, S.A. DE		241,709.60			241,709.60
2.1.1.5.1.411.A2KM	COMERCIALIZADORA OSIBEL, S.A. DE C.V.			20,764.00		20,764.00
2.1.1.5.1.411.A3GJ	D.R. SAGITARIO, S.A. DE C.V.			240,679.12		240,679.12
2.1.1.5.1.411.A3JU	ESPECIALISTAS EN COMERCIO BECHET, S.A. DE C.V.		556,598.32			556,598.32
2.1.1.5.1.411.A3KR	ELECTRONICACOMPUTACIONTELECOMUNICACIONES			14,546.40		14,546.40
2.1.1.5.1.411.A3LO	EQUIPOS DIDACTICOS PARA ESCUELAS, S.A. DE C.V.		2,901.60			2,901.60
2.1.1.5.1.411.A3PU	EDITORIAL LIMUSA, S.A. DE C.V.			14,665.82		14,665.82
2.1.1.5.1.411.A3VR	EMPRESA DE TURISMO Y PASAJE TAZUYUTI, S.A. DE C		21,890.00			21,890.00
2.1.1.5.1.411.A40V	GRUPO COMERCIAL NAT DE MEXICO S.A DE C.V.			166,787.11		166,787.11
2.1.1.5.1.411.A4QC	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V.			107,914.95		107,914.95
2.1.1.5.1.411.A4S2	GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA				4,893,708.00	4,893,708.00
2.1.1.5.1.411.A54M	REMEDIOS SOFIA GONZALEZ REYES		45,530.00			45,530.00
2.1.1.5.1.411.A5F4	HOTEL ANGEL INN, S.A. DE C.V.			134,324.10		134,324.10
2.1.1.5.1.411.A5LP	ANA LILIA HERNANDEZ LOPEZ		242,606.25			242,606.25
2.1.1.5.1.411.A5M8	THAIS PENELOPE HERNANDEZ LEYVA	1,199.95				1,199.95
2.1.1.5.1.411.A5XQ	IMPRESOS BAÑUELAS, S.A. DE C.V.		19,385.80			19,385.80
2.1.1.5.1.411.A625	INGENIERIA GRAFICA MATERIALES Y EQUIPOS, S.A. D			51,414.23		51,414.23
2.1.1.5.1.411.A64V	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	8,371,514.77				8,371,514.77
2.1.1.5.1.411.A658	INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE VIVIENDA PAR	4,584,641.10				4,584,641.10
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.A6CZ	ARGELIA LUVIA JIMENEZ DIAZ		22,881.60			22,881.60
2.1.1.5.1.411.A6R1	CESAREA ANGELA LOPEZ CHAVEZ			13,773.62		13,773.62
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.A79Y	MARIA OLIVIA MALDONADO GARCIA			96,531.75		96,531.75
2.1.1.5.1.411.A7D3	JOSE DOMINGO MARTINEZ MORALES			5,452.00		5,452.00
2.1.1.5.1.411.A7JY	VICTOR RAUL MARTINEZ VASQUEZ			1,768.01		1,768.01

2.1.1.5.1.411.A7OP	MEDQUIMIA, S.A. DE C.V.		239,774.36		239,774.36
2.1.1.5.1.411.A7UX	JORGE MEJIA VENEGAS			7,818.40	7,818.40
2.1.1.5.1.411.A82C	JOSEFA MONROY DIAZ			410,844.92	410,844.92
2.1.1.5.1.411.A9E9	AMADO PAZ PACHECO			415,812.92	415,812.92
2.1.1.5.1.411.A9I3	PROMOTORA COMERCIAL TORRES BATIZ, SA DE C.V.		501,666.59		501,666.59
2.1.1.5.1.411.A9PB	PROVEEDORA ESCOLAR, S.R.L.		227,771.95		227,771.95
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.AA0P	SÍ VALE MÉXICO, S.A. DE C.V.	10,342.82			10,342.82
2.1.1.5.1.411.AABH	LUZ MARIA RAMIREZ TORRES		400.00		400.00
2.1.1.5.1.411.AAZ4	MARLON RUIZ			166,537.41	166,537.41
2.1.1.5.1.411.AAZB	JESUS RUIZ MARTINEZ		214,209.23		214,209.23
2.1.1.5.1.411.AB04	CLAUDIO DE JESUS RUIZ RAMIREZ	3,000.00			3,000.00
2.1.1.5.1.411.ABGZ	SEGUROS BANORTEGRUPO FINANCIERO BANORTE,	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			260,273.86	260,273.86
2.1.1.5.1.411.ACNI	UNIFORMES IMPERIO DEL SURESTE, S. DE R.L. DE CV		382,617.01		382,617.01
2.1.1.5.1.411.ACRM	JONATHAN DANIEL VAZQUEZ GUTIERREZ			17,148.00	17,148.00
2.1.1.5.1.411.ACS2	JHESSIE FIRATLI VASQUEZ JUAREZ	3,850.00			3,850.00
2.1.1.5.1.411.ACXN	EFREN RICARDO VELASCO GUZMAN		32,828.00		32,828.00
2.1.1.5.1.411.AD58	JUDITH CAROLINA WOOLRICH BERMUDEZ		181,494.50		181,494.50
2.1.1.5.1.411.AD5A	ALFREDO FERNANDO WOOLRICH RAMIREZ			272,241.75	272,241.75
2.1.1.5.1.411.AD89	MARTHA LUCIA ZAPATA SALAZAR		80.00		80.00
2.1.1.5.1.411.AE5G	HUGO RODRIGUEZ CALVO			37,447.60	37,447.60
2.1.1.5.1.411.AHHJ	OLGA ROSARIO HERNÁNDEZ SÁNCHEZ			1,800.00	1,800.00
2.1.1.5.1.411.AHHM	ADÁN HERNÁNDEZ LÓPEZ			200.00	200.00
2.1.1.5.1.411.AJSI	CONCEPCION HERNANDEZ VASQUEZ		10,600.48		10,600.48
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
2.1.1.5.1.411.APH9	AMADO BETANZOS SANTIAGO		200.00		200.00
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
2.1.1.5.1.411.APHQ	SOLEDAD LOPEZ ZIGA		200.00		200.00
2.1.1.5.1.411.APHR	ELIZABET VALENZUELA REYES		200.00		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.AS8V	LEYTA CASTILLO ESCOBAR		400.00		400.00
2.1.1.5.1.411.AS8X	MALENA MONTAÑO DE LA CRUZ		200.00		200.00
2.1.1.5.1.411.AS90	CLAUDIA AGUILAR TOLEDO		200.00		200.00
2.1.1.5.1.411.AVW0	ROSALIA PALMA LOPEZ		1,500.00		1,500.00
2.1.1.7.1.002.0001	I.S.S.S.	27,331,716.15			27,331,716.15
2.1.1.7.1.004.0001	10% RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO	31,905.93			31,905.93
2.1.1.7.1.005.0002	10% RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES	2,360.54			2,360.54
2.1.1.7.1.018.0001	2.5% POR LOS SERVICIOS DE INSPECCION, VIGILANCIA L			185,767.87	185,767.87
2.1.1.7.2.001.0002	IMSS	698,045.11			698,045.11
2.1.1.7.2.003.0006	SEGURO DE VIDA	86,711.11			86,711.11
2.1.1.7.2.011.0003	IMSS, CESANTIA Y VEJEZ	982,573.24			982,573.24
2.1.1.7.2.014.0007	SEGURO DE VIDA INBURSA	33,853.05			33,853.05
2.1.1.7.9.005.0012	PENSION ALIMENTICIA	34,600.94			34,600.94
2.1.1.7.9.006.0004	CREDITO INFONAVIT	2,788,960.33			2,788,960.33
2.1.1.7.9.007.0005	CREDITO FONACOT	15,504.16			15,504.16
2.1.1.7.9.020.0008	RETARDOS E INASISTENCIAS	3,294,063.99			3,294,063.99
2.1.1.7.9.023.0001	FONDO DE AHORRO TRABAJADOR	13,100.00			13,100.00
2.1.1.7.9.024.0002	DESCUENTO PRESTAMO FONDO DE AHORRO	616,238.05			616,238.05
2.1.1.7.9.032.0009	CUOTA SINDICAL	293,015.49			293,015.49
2.1.1.7.9.046.0001	COOPERATIVA ACREIMEX, S.C. DE R.L.	805,949.00			805,949.00
2.1.1.7.9.050.0001	PROGRAMA EDUCATIVO NACIONAL, S.A. DE C.V.	19,665.77			19,665.77
2.1.1.7.9.064.0011	PRESTAMO INBURSA	326,638.72			326,638.72
2.1.1.7.9.109.0001	MUEBLES CASA BONITA S.A. DE C.V.	3,602.00			3,602.00
2.1.1.9.1.001.0001	SEFIN / FONDO REVOLVENTE		831.00		831.00
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	74,677.06			74,677.06
2.1.1.9.9.001.0004	INGRESO POR DIFERENCIA DE CHEQUE			0.56	0.56

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	54,621,470.66	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	131,674,123.70

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016	
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	47'503,568.53	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	156'296,465.21

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

NO APLICA

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NO APLICA

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO 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.

NOVIEMBRE 2016		DICIEMBRE 2016	
PRESUPUESTO APROBADO	677,238,136	PRESUPUESTO APROBADO	677,238,136
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	175,598,031.10	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	11,721,074.14
PRESUPUESTO MODIFICADO	17,621,684.30	PRESUPUESTO MODIFICADO	8,753,985.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	36,373,752.91	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	164,766,430.85

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 864 docentes, 628 personal de apoyo administrativo y 304 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: 2016
- 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.
- j) 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:

Al cierre del mes de diciembre, la Entidad presenta como resultado del ejercicio un desahorro de \$(12'331,701.58) en el Estado de Actividades, esto se debe que al 31 de diciembre 2016 el recurso federal no había sido ministrado por parte de la Federación.

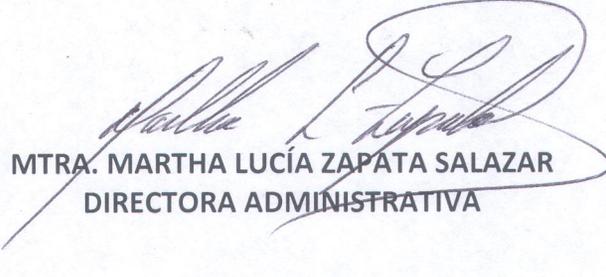
16. Partes Relacionadas

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 responsabilidad del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Oaxaca

ATENTAMENTE
“EDUCACION Y TECNOLOGIA PARA EL DESARROLLO DE OAXACA”



MTRA. MARTHA LUCÍA ZAPATA SALAZAR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

www.oaxaca.gob.mx