

**Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado de Situación Financiera**

Al 28 de febrero de 2017 y 31 de diciembre de 2016

(Pesos)

Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,244,995	8,808,233	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	528,186,617	523,518,157
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,080,645	29,166,685	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,920	76,720	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	3,760	3,760	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<i>Total de Activos Circulantes</i>	18,343,320	38,055,399	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	528,186,617	523,518,157
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	52,760,269	52,760,269	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	38,349,470	38,349,470	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	23,906	23,906	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	0	0
Otros Activos No Circulantes	0	0	<i>Total del Pasivo</i>	528,186,617	523,518,157
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	91,133,645	91,133,645	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
<i>Total del Activo</i>	109,476,965	129,189,044	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	87,296,300	87,296,300
			Aportaciones	44,345,118	44,345,118
			Donaciones de Capital	42,951,182	42,951,182
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	(506,005,952)	(481,625,414)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(19,872,322)	(111,565,080)
			Resultado de Ejercicios Anteriores.	(401,093,193)	(285,019,897)
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(85,040,437)	(85,040,437)
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<i>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	(418,709,652)	(394,329,114)
			<i>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</i>	109,476,965	129,189,044

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

Contable/1

MTRO. JUAN VALDÉS VALDÉS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COLEGIO DE BACHILLERES
DEL EDO. DE ZACATECAS

18/09/2017 12:48

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>	196,092	3,620,538	<i>Gastos de Funcionamiento</i>	99,222,572	569,103,900
Impuestos	0	0	Servicios Personales	98,922,875	555,273,929
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	36,957	2,888,940
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	262,740	10,941,032
Derechos	0	0	<i>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	0	0
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Publico	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	164,432	1,602,765	Transferencias al Resto del Sector Publico	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	31,660	2,017,773	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Ayudas Sociales	0	0
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	79,144,915	453,828,059	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	79,144,915	453,828,059	Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	9,242	90,223	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<i>Participaciones y Aportaciones</i>	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	9,242	90,223	Convenios	0	0
<i>Total Ingresos y Otros Beneficios</i>	79,350,249	457,538,820	<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>	0	0
			Intereses de la Deuda Publica	0	0
			Comisiones de la Deuda Publica	0	0
			Gastos de la Deuda Publica	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>	0	0
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminuciones de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			<i>Inversión Pública</i>	0	0
			Inversion Pública No Capitalizable	0	0
			<i>Total Gastos y Otras Pérdidas</i>	99,222,572	569,103,900
			<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>	(19,872,323)	(111,565,080)

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

L.C. JUAN VALDÉS VALDÉS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COLEGIO DE BACHILLERES
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2017
(Pesos)

Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	19,712,079	0	PASIVO	4,668,460	0
<i>Activo Circulante</i>	<i>19,712,079</i>	<i>0</i>	<i>Pasivo Circulante</i>	<i>4,668,460</i>	<i>0</i>
Efectivo y Equivalentes	3,563,238	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,668,460	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,086,041	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	62,800	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	24,380,539
Otros Activos No Circulantes	0	0	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<i>0</i>	<i>24,380,539</i>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	19,872,322
			Resultado de Ejercicios Anteriores.	0	4,508,216
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

Contable/3

EL C. JUAN VALDÉS VALDÉS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COLEGIO DE BACHILLERES
DEL EDO. DE ZACATECAS

18/09/2017 12:48

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2017
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	129,189,044	293,928,594	313,640,673	109,476,965	(19,712,079)
Activo Circulante	38,055,399	293,928,594	313,640,673	18,343,320	(19,712,079)
Efectivo y Equivalentes	8,808,233	195,735,186	199,298,425	5,244,995	(3,563,238)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,166,685	98,193,408	114,279,448	13,080,645	(16,086,041)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	76,720	0	62,800	13,920	(62,800)
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	3,760	0	0	3,760	0
Activo No Circulante	91,133,645	0	0	91,133,645	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	52,760,269	0	0	52,760,269	0
Bienes Muebles	38,349,470	0	0	38,349,470	0
Activos Intangibles	23,906	0	0	23,906	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos No Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

L.C. JUAN VALDES VALDES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Contable/4



18/09/2017 12:48

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado Análítico del Pasivo
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2017
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
PASIVO	523,518,157	157,294,319	161,962,779	528,186,617	4,668,460
Pasivo Circulante	523,518,157	157,294,319	161,962,779	528,186,617	4,668,460
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	523,518,157	157,294,319	161,962,779	528,186,617	4,668,460
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0
Pasivo No Circulante	0	0	0	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado Análítico del Patrimonio
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2017
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Hacienda Pública/Patrimonio	(394,329,114)	108,444,841	84,064,302	(418,709,652)	(24,380,539)
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	87,296,300	0	0	87,296,300	0
Aportaciones	44,345,118	0	0	44,345,118	0
Donaciones de Capital	42,951,182	0	0	42,951,182	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(481,625,414)	108,444,841	84,064,302	(506,005,952)	(24,380,539)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	103,936,625	84,064,302	(19,872,322)	(19,872,322)
Resultado de Ejercicios Anteriores	(396,584,977)	4,508,216	0	(401,093,193)	(4,508,216)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(85,040,437)	0	0	(85,040,437)	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0



Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2017
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Concepto	Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(85,040,437)	0	0	(85,040,437)
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	87,296,300	0	0	0	87,296,300
Aportaciones	44,345,118	0	0	0	44,345,118
Donaciones de Capital	42,951,182	0	0	0	42,951,182
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	(285,019,897)	(111,565,080)	0	(396,584,977)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	(111,565,080)	0	(111,565,080)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(285,019,897)	0	0	(285,019,897)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	87,296,300	(370,060,334)	(111,565,080)	0	(394,329,114)
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	(116,073,296)	91,692,758	0	(24,380,539)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	(19,872,322)	0	(19,872,322)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(116,073,296)	111,565,080	0	(4,508,216)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	87,296,300	(486,133,630)	(19,872,322)	0	(418,709,652)

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

L. C. JUAN VALDÉS VALDÉS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado de Flujo de Efectivo
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	79,350,249	457,538,820	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	2,787,152
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	164,432	1,602,765	Bienes Muebles	0	2,787,152
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	31,660	2,017,773	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	(2,787,152)
Participaciones y Aportaciones	79,144,915	453,828,059	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	20,817,301	221,113,553
Otros Orígenes de Operación	9,242	90,223	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	99,222,572	569,103,900	Interno	0	0
Servicios Personales	98,922,875	555,273,929	Externo	0	0
Materiales y Suministros	36,957	2,888,940	Otros Orígenes de Financiamiento	20,817,301	221,113,553
Servicios Generales	262,740	10,941,032	Aplicación	4,508,216	105,776,046
Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Publico	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Publico	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otros Aplicaciones de Financiamiento	4,508,216	105,776,046
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	16,309,084	115,337,508
Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	(3,563,238)	985,276
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,808,233	7,822,958
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	5,244,995	8,808,233
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(19,872,322)	(111,565,080)			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MR. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

L.C. JUAN VALDES VALDES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Contable/7

COLEGIO DE BACHILLERES
DEL ESTADO DE ZACATECAS

18/09/2017 12:48

Informe Financiero al Mes de Febrero
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2017
(Pesos)
Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreditador	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Otros Pasivos				
Subtotal de otras Obligaciones Financieras				
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	523,518,157	528,186,617
Subtotal de Otros pasivos del Ente			523,518,157	528,186,617
Subtotal Otros Pasivos			523,518,157	528,186,617
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			523,518,157	528,186,617

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

MTRO. RAFAEL SANCHEZ ANDRADE
DIRECTOR GENERAL

L.C. JUAN VALDES VALDES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Contable/8

18/09/2017 12:46

COLEGIO DE BACHILLERES
ZACATECAS

Informe Financiero al Mes de Febrero
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 28 de febrero de 2017
(Pesos)
Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Suma Total			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Elaboró:

Vo.Bo.:

Vo.Bo.:

Autorizó:

Contable/10

18/09/2017 12:48

NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

\$ 5,244,995.04

EFFECTIVO PLANTELES

\$ 5,367,438.93

EFFECTIVO OFNAS. GENERALES

-\$ 122,443.89

FONDO REVOLVENTE OFICINAS

\$ 20,000.00

BANCOS/TESORERÍA.-El monto de esta cuenta es de **-\$142,443.89** y representa el saldo contable al 28 de Febrero del 2017, se integre de la siguiente manera:

CUENTA	BANCO	DESCRIPCIÓN	-\$	142,443.89
	BANORTE	En esta cuenta se deposita el recurso estatal	\$	30,866.98
	BANORTE	Se utiliza para pagar la nómina	-\$	173,876.03
	BANORTE	Se utiliza para pago a proveedores	-\$	7,551.10
	BANORTE	Se utiliza para el registro de ingresos propios y pago a proveedores	\$	15,585.00
	BANORTE	Se utilizó para el programa PAAGES en el Ejercicio 2016	\$	11,990.48
	BACOMER	Se utiliza para el gasto de oeperacion con recurso federal	\$	11,142.86
	BANCOMER	Se utiliza para el pago de Nómina	-\$	39,073.13
	INVERLAT	No tiene movimiento desde diciembre 2014 y se utilizó para pago de I.M.S.S.	\$	8,471.05

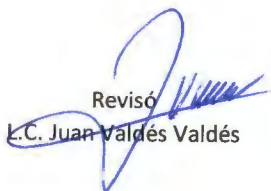
EFFECTIVO PLANTELES.-El saldo de **\$5'367,438.93** corresponde a recursos captados y reportados por los planteles en sus informes que enviaban mensualmente para consolidar la información, siendo el ultimo registro en Febrero de 2014, debido a la Reforma Educativa el Colegio de Bachilleres, no tiene injerencia alguna en el manejo de las cuotas que aportan los Padres de Familia. Dicho saldo, está en proceso de análisis para su depuración contable.

FONDO REVOLVENTE OFICINAS GENERALES: Por lo que se refiere a la Dirección General se abrieron dos fondos revolventes al inicio del ejercicio 2017, uno para viáticos y otro para gastos menores(caja chica), cada uno por un monte de **\$10,000.00**

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

1 / 23

Revisó 
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES.- Representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; una parte considerable del saldo corresponde a ejercicios anteriores registrado entonces en la cuenta de Deudores Diversos; se instauró un proceso de depuración de las operaciones que cuentan con respaldo documental, lo anterior por observaciones tanto de la Secretaría de la Función Pública como por la Auditoría Superior del Estado, así como por la firma de Auditores externos C.P.C. Fanny Zulema Campos Sánchez, el cual fue suspendido debido a que por la Auditoría del IMSS, está bajo su resguardo documentación correspondiente, a los Ejercicios 2009, 2010 y 2011. El monto de los \$13,080,644.65, y se integra de la siguiente manera:

2.- Adeudos de presidencias y dependencias por personal comisionado

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
1122	4213	0	CONVENIOS	\$ 1,857,857.64
1122	4213	10	Recurso Estatal	\$ 1,857,857.64
1123	20	0	MAESTROS COMISIONADOS	\$ 6,497,585.43
1123	20	1	Veronica Azalia Morua Villa	\$ 442,962.16
1123	20	2	Jaime Quiroga Bautista	\$ 814,173.48
1123	20	3	Martín Barraza Luna	\$ 42,319.05
1123	20	4	Oscar Gabriel Campos Campos	\$ 1,167,438.19
1123	20	5	Fco. Oscar Marquez	\$ 242,801.01
1123	20	6	Florentino Gómez Lara	\$ 777,939.79
1123	20	7	Fco, Antonio Sifuentes Nava	\$ 358,477.67
1123	20	8	Rafael Monsivais Díaz	\$ 63,458.44
1123	20	9	José Martín Zacarias Serrano	\$ 266,057.59
1123	20	10	Miguel Angel Silva Ramírez	\$ 10,000.10
1123	20	11	Roberto Guzman Valle	\$ 412,599.31
1123	20	12	Elizabeth Cortes Sandoval	\$ 192,793.88
1123	20	13	Gaspar Salas Guangorena	\$ 714,902.12
1123	20	14	Juana Alejandra Hernández Ibaña	\$ 39,012.33
1123	20	15	Norman Rodríguez Martínez	\$ 11,735.36
1123	20	16	David Martínez Gómez Lara	\$ 18,442.97
1123	20	17	Luis Santos Frayre Canales	\$ 210,257.17
1123	20	18	Guillermo Canales	\$ 7,582.52
1123	20	19	Sergio Hernández González	\$ 3,341.52
1123	20	20	José Tolentino Guevara	\$ 34,938.03
1123	20	21	Gonzalo Rangel Cortes	\$ 116,855.64
1123	20	22	Jaime Huerta Enriquez	\$ 495,911.73
1123	20	23	Humberto González	\$ 53,585.37

3.- Gastos por comprobar por actividades institucionales y por viáticos

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre
---------	-----	---------	--------

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
2 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Saldo
Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

1123	30	0	GASTOS POR COMPROBAR	\$	242,149.05
1123	30	1	Antonio Dominguez Juárez	\$	19,723.17
1123	30	2	Daniel Salazar Mondragón	\$	3,376.00
1123	30	3	Miguel Angel Priego Gómez	\$	7,954.62
1123	30	4	José Luis Muñoz Briones	\$	81,000.00
1123	30	5	Gerardo Armenda Dorado	\$	21,168.61
1123	30	6	Oscar Gabriel Campos Campos	\$	5,000.00
1123	30	7	Eduardo Pérez Hernández	\$	20,472.00
1123	30	8	Gilberto Reyes Escobar	\$	9,428.92
1123	30	9	Josefina Martínez Flores	\$	8,000.00
1123	30	10	Felipe Monsivais Aguayo	\$	11,599.54
1123	30	11	Miguel Angel Sosa	\$	912.48
1123	30	12	Julio Cesar García	\$	5,867.73
1123	30	13	Juan Valdés Valdés	\$	29,527.12
1123	30	14	Antonio de la Torre Escudeiro	\$	3,270.11
1123	30	15	Norman Martínez Martínez	\$	2,700.00
1123	30	16	Antonio Días Romero	\$	2,000.00
1123	30	17	Iván Noé Martínez Ponce	\$	1,275.75
1123	30	18	Salvador Villegas Esquivel	\$	2,913.00
1123	30	19	Martha Cecilia Mata Gutierrez	\$	5,000.00
1123	30	20	Rosa Ma. Martínez González	\$	710.00
1123	30	21	Cindy J Cuevas Arellano	\$	250.00

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
1123	40	0	GASTOS X COMPROBAR (VIATICOS)	\$ 140,808.71
1123	40	1	Felipe Monsivais Aguayo	\$ 17,261.72
1123	40	2	Gilberto Reyes Escobar	\$ 23,315.83
1123	40	3	Eduardo Pérez Hernández	\$ 40,719.63
1123	40	4	Esteban Hernández Vázquez	\$ 4,391.60
1123	40	5	Josefina Martínez Flores	\$ 1,360.00
1123	40	6	Ernesto Parga Candelas	\$ 2,090.00
1123	40	7	Olivia Guerrero ROBLES	\$ 1,700.06
1123	40	8	Ramiro Espinoza Lara	\$ 11,374.75
1123	40	9	José Berumén Enriquez	\$ 9,186.80
1123	40	10	José Luis García Hernández	\$ 17,493.38
1123	40	11	Miguel Angel Sosa Márquez	\$ 3,070.00
1123	40	12	Adriana Aleman Olague	\$ 1,275.00
1123	40	13	Directivos Cd. México	\$ 2,304.94
1123	40	14	José Luis Muñoz Briones	\$ 565.00
1123	40	15	MARIA TERESA RODRIGUEZ SORIANO	\$ 4,000.00
1123	40	16	JUAN FRANCISCO MONSIVAIS AGUAYO	\$ -
1123	40	18	PABLO SAUCEDO	\$ 700.00

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
3 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Saldo

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

1123	50	0	OTROS (DEUDORES DIVERSOS)	\$	4,341,832.82
1123	50	1	Incapacidades IMSS	\$	68,996.27
1123	50	2	Planteles (seg. de Alumnos)	\$	94,105.66
1123	50	3	Alejandro Herrera Verdín	\$	15,000.00
1123	50	4	Secretaría de Finanzas	\$	383.12
1123	50	5	Descuentos FORD	\$	98,854.34
1123	50	6	FONACOT	\$	11,035.49
1123	50	7	Descuentos LANIX	\$	7,668.00
1123	50	8	Mayra Sánchez Valle	\$	3,450.00
1123	50	9	Mapfre TEPEYAC	\$	29,455.14
1123	50	10	Jorge Jaime Martinez G.	\$	2,500.00
1123	50	11	Dertec Mayorista S.A. De C.V.	\$	3,138.71
1123	50	12	Federación	\$	3,611,457.39
1123	50	13	ISSSTEZAC	\$	835.61
1123	50	14	Convención de C.Naturales	\$	25,300.00
1123	50	15	Martha Violeta González	\$	9,932.99
1123	50	16	Veronica Azalia Morua	\$	17,170.48
1123	50	17	Victor Manuel Alvarado	\$	18,945.20
1123	50	18	Paola Vanessa Sotelo	\$	6,316.57
1123	50	19	Alejandro Ávila Báez	\$	10,357.63
1123	50	20	Javier Medina Garza	\$	2,170.12
1123	50	21	Clara Esthela Treviño Garza	\$	1,931.40
1123	50	22	José Donato Ramírez G	\$	5,362.24
1123	50	23	Gilberto Reyes Ramos	\$	17,445.80
1123	50	24	UAZ	\$	1,900.00
1123	50	25	Instituto Tec. de estudios	\$	6,400.00
1123	50	26	Joerge E. Dueñas	\$	22,500.00
1123	50	27	ISSSTEZAC Hotel Paraiso Caxcan	\$	13,170.00
1123	50	28	FAP	\$	15,166.09
1123	50	29	José Luis Velazquez González	\$	3,500.00
1123	50	30	Gustavo Suárez del Real	\$	3,963.97
1123	50	31	Rogelio Saldivar Duarte	\$	16,500.00
1123	50	32	Juan Marquez Piña	\$	8,639.28
1123	50	33	José Alfredo Castillo	\$	16,500.00
1123	50	34	Juan Aaron Olague Landeros	\$	1,400.81
1123	50	35	Juan Armeta Bustos	\$	600.00
1123	50	36	Administradora Hotelera	\$	6,760.00
1123	50	37	Soberani Travel SA de CV.	\$	5,049.40
1123	50	38	Operadora Churrubusco	\$	1,610.16
1123	50	39	Everardo Campos Flores	\$	2,000.00
1123	50	40	Fidel Cortes Flores	\$	17,000.00
1123	50	41	Promotora turistica	\$	1,895.00
1123	50	42	Nueva Wal Mart de México	\$	15,000.00
1123	50	43	PENSION ALIMENTICIA	\$	61,122.45
1123	50	44	INFONACOT	\$	38,793.50
1123	50	45	TESTIMONIO 13	\$	550.00
1123	50	46	MAYOLA AURORA LARA QUINTANAR	\$	10,000.00

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

4 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdes Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

1123	50	47	MARIA DE LOURDE DE LA TORRE HERRERA	\$	10,000.00
1125	0	0	DEDUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA	\$	411.00
1125	8	0	RAUL RODRÍGUEZ ORTEGA	\$	411.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES				\$	13,080,644.65

4.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

Nivel 1	N-1	Nivel 3	Nombre	Saldo
1131	10	0	ANT. PRESTAC DE SERVICIOS	\$ 13,920.00
1131	10	1	Tereso González Hernández	\$ 13,920.00

5.- Otros Activos Circulantes

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
1191	0	0	VALORES EN GARANTÍA	\$ 3,760.00
1191	1	0	Mario Efren Infante Campos	\$ 3,760.00

6.- Bienes Muebles e Inmuebles

Nivel 1	N-1	Nivel 3	Nombre	Saldo
1231	0	0	Terrenos	\$ 500,000.00
1231	1	0	Terrenos	\$ 500,000.00
1233	0	0	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 52,260,268.99
1233	1	0	Edificios	\$ 52,260,268.99
TOTAL BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				\$ 52,760,268.99

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
1241	0	0	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 28,364,117.48
1241	1	0	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 28,364,117.48
1241	1	1	MUEBLES DE OFNA Y ESTANTERÍA	\$ 8,225,463.28
1241	1	2	MUEBLES EXCEPTO DE OFNA Y ESTANTERÍA	\$ 639,993.54
1241	1	3	EQ. COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA EDUCACIÓN	\$ 19,498,660.66
1242	0	0	MOB.Y EQ. EDUC.Y RECREATIVO	\$ 2,480,596.57

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
5 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

1242	1	0	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		
1242	3	0	Camaras fotográficas y de video	\$	851,758.10
				\$	18,518.60
1242	9	0	OTRO MOB Y EQ. EDUC. Y RECREATIVO	\$	1,610,319.87
1242	9	1	OTROS EQ EDUCAC Y RECREATIVO	\$	1,312,395.47
1242	9	2	REMODELACION Y EQUIPAMIENTO DE LAB	\$	297,924.40
1243	0	0	EQ. INSTRUM. MEDICO Y LABORATORIO	\$	886,702.15
1243	1	0	EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	242,730.65
1243	1	1	EQ. MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$	242,730.65
1243	2	0	INSTR. MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	643,971.50
1243	2	1	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	643,971.50
1244	0	0	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	6,034,373.06
1244	1	0	Equipo de Transporte	\$	6,034,373.06
1244	1	1	Oficinas Generales	\$	4,013,164.50
1244	1	1	X trail (oficinas generales)	\$	145,000.00
1244	1	1	VW sedan (oficinas generales)	\$	68,491.00
1244	1	1	Xpress van (oficinas generales)	\$	175,000.00
1244	1	1	Pick up (oficinas generales)	\$	145,454.00
1244	1	1	Suburban 1996 (oficinas generales)	\$	172,000.00
1244	1	1	Suburban 2002 (oficinas generales)	\$	350,000.00
1244	1	1	Voyager 1999 (oficinas generales)	\$	50,000.00
1244	1	1	Autobús ford (oficinas generales)	\$	13,897.69
1244	1	1	Camioneta Equinox (Dirección Gral.)	\$	248,386.00
1244	1	1	Tsuru GA16735209W (Dir. gral.)	\$	96,334.00
1244	1	1	Tsuru GA16735209W (Dir. Gral.)	\$	96,334.00
1244	1	1	Autobús Internacional 2011 (Of. Grales.)	\$	2,142,367.81
1244	1	1	Camioneta Honda 2012 (Dir.Gral.)	\$	309,900.00
1244	1	2	Planteles	\$	2,021,208.56
1244	1	2	PLANTEL Zacatecas	\$	210,854.69
1244	1	2	Autobús Famsa (P. Zacatecas)	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1987 (P.Zacatecas)	\$	58,957.00
1244	1	2	CAMIONETA NISSAN 2000 (P. ZACATECAS)	\$	138,000.00
1244	1	2	PLANTEL Ermita de Guadalupe	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús GMC 1967 (P.Ermita de gpe.)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Ojocaliente	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird (P.Ojocaliente)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Sain Alto	\$	225,854.69
1244	1	2	Minibús coll 1992 (P. San Alto)	\$	58,957.00
1244	1	2	Autobús chevrolet 1989 (P.Sain Alto)	\$	13,897.69
1244	1	2	Voyager chrysler 2000(P.Sain Alto)	\$	153,000.00
1244	1	2	PLANTEL Chalchihuites	\$	159,957.00

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
6 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdes Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

1244	1	2	Sedan Nissan 2005 (P.Chalchihuites)	\$	101,000.00
1244	1	2	Autobús Thomas 1986 (P.Chalchihuites)	\$	58,957.00
1244	1	2	PLANTEL Miguel Auza	\$	2.00
1244	1	2	Tsuru nissan 2002 (P.Miguel Auza)	\$	1.00
1244	1	2	Van Chrysler 1978 (P.Miguel Auza)	\$	1.00
1244	1	2	PLANTEL Villa García	\$	1.00
1244	1	2	Vagoneta dodge 1990 (P. Villa García)	\$	1.00
1244	1	2	PLANTEL Morelos	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús IHC 1991 (P. Morelos)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Ignacio Allende	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús thomas 1989 (P. Ignacio Allende)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Pozo de Gamboa	\$	78,972.50
1244	1	2	Autobús dodge 1988 (P. Pozo de Gamboa)	\$	78,972.50
1244	1	2	PLANTEL Joaquin Amaro	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús ford 1992(P. Joaquin Amaro)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Mezquital del Oro	\$	1.00
1244	1	2	Pick up toyota 1995 (P.Mexquital del Oro)	\$	1.00
1244	1	2	PLANTEL Apozol	\$	13,897.69
1244	1	2	Van Dodge 1992 (P.Apozol)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Cd. Cuauhtémoc	\$	90,000.00
1244	1	2	Camión (Cd. Cuauhtemoc)	\$	90,000.00
1244	1	2	PLANTEL Valparaíso	\$	169,000.00
1244	1	2	Suburban GM 1995 (P. Valparaíso)	\$	169,000.00
1244	1	2	PLANTEL Sombrerete	\$	121,897.69
1244	1	2	Pick up GM 1998 (P. Sombrerete)	\$	108,000.00
1244	1	2	Minibús Ford 1989 (P. Sombrerete)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Cañitas de Felipe Pescador	\$	13,898.69
1244	1	2	Van GMC (P. Cañitas de Felipe Pescador)	\$	1.00
1244	1	2	Autobús Internacional 1987 (P.Cañitas de Felipe P.	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Loreto	\$	13,898.69
1244	1	2	Autobús Dina 1982 (P. Loreto)	\$	13,897.69
1244	1	2	Van dodge 1998 (P. Loreto)	\$	1.00
1244	1	2	PLANTEL Jiménez del Teúl	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Thomas 1988 (P. Jimenez del Teúl)	\$	13,897.69
1244	1	2	PLANTEL Roberto Cabral del Hoyo	\$	60,000.00
1244	1	2	Pick up GM 1992 (P. Roberti Cabral del Hoyo)	\$	60,000.00
1244	1	2	PLANTEL El Fuerte	\$	120,000.00
1244	1	2	Van Ford 1993 (P. El Fuerte)	\$	120,000.00
1244	1	2	OTROS PLANTELES	\$	659,586.78
1244	1	2	Autobus internacional	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1987	\$	13,897.69
1244	1	2	Chevy van chrysler 1989	\$	1.00
1244	1	2	Autobús thomas 1988 IZLP	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Thomas 1988 IZLP	\$	13,897.69
1244	1	2	Camioneta nissan 1989	\$	1.00
1244	1	2	Suburban chevrolet 1976	\$	1.00
1244	1	2	Autobús NEOPL 1983	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús chevrolet 1985	\$	13,897.69

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

7 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

1244	1	2	Minibús chevrolet 1982	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1989	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Ford 1992 IZLT77	\$	58,957.00
1244	1	2	Autobús chevrolet 1985 IZL	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Ford 1967 ZLNN3	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1989	\$	13,897.69
1244	1	2	Van plymouth 1990	\$	1.00
1244	1	2	Autobús blue bird 1986	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1987	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús mercedes 1990	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1988 11ZL	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1989	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús dina 1983 ZES602	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1988	\$	13,897.69
1244	1	2	MInibús Dodge 1988 ZB654	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1986	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús thomas 1984	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús chevrolet 1988	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1987	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús internacional 1987	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Thomas 1983 IZLU	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús chevrolet 1986	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús GM 1995 IZLP72	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Internacional 1989 IZLR6	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús blue bird 1987	\$	58,957.00
1244	1	2	Autobus blue bird 1985	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús chevrolet 1986	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobus blue bird 1987	\$	13,897.69
1244	1	2	Autobús Internacional 1991	\$	13,897.89
1244	1	2	Autobús blue bird 1986	\$	78,942.50
1244	1	2	Camioneta Van dodge	\$	18,000.00
1246	0	0	MAQUINARIA OTR. EQUIPOS Y HERRAMTTAS	\$	492,732.48
1246	2	0	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$	17,805.33
1246	2	1	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	17,805.33
1246	5	0	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNCACION	\$	165,590.59
1246	5	1	EQ. Y APTOS DE COMUNICACION	\$	165,590.59
1246	6	1	MAQ. Y EQ. ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$	70,460.55
1246	7	0	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	\$	238,876.01
1246	7	1	HERRAMIENTAS	\$	218,636.01
1246	7	2	REFACCIONES	\$	20,240.00
1247	0	0	Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiososo	\$	90,947.89
1247	1	0	Bienes artisticos y culturales	\$	90,947.89

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
8 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

TOTAL BIENES MUEBLES e INFRAESTRUCTURA

\$ 38,349,469.63

7.- Activos Intangibles

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
1251	0	0	Software	\$ 23,906.40
1251	1	0	Software	\$ 23,906.40
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES				\$ 23,906.40

8.- Pasivo Circulante. El saldo a Febrero es de \$528'186,617.04 y se integra de la siguiente manera:

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
2111	0	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,820,509.28
2111	1	0	Sueldos por pagar	\$ 1,510,221.90
2111	7	0	BONO DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA	\$ 578,394.76
2111	8	0	DIAS ECONOMICOS NO DISFRUTADOS	\$ 727,980.77
2111	228	6	Hernández Gamón Jose Isaac	\$ 3,911.85
2112	0	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 257,877.69
2112	1	0	Sofia Ajendra Esqueda Peña	\$ 464.00
2112	2	0	Nohemí Buenrostro Gandara	\$ 2,244.60
2112	3	0	TELMEX. S.A. de C.V.	\$ 99,660.00
2112	4	0	Cientifica Vela Quinn, S.A. de C.V.	\$ 148,962.20
2112	7	0	Carrillo Rodríguez Rosa María	\$ 3,762.89
2112	9	17	Alvarado Díaz Victor Daniel	\$ 2,784.00
2113	0	0	CONTRATISTAS	\$ 134,921.05
2113	1	0	Eduardo H. Medina Ruíz	\$ 134,921.05
2117	10	0	I.S.R.	\$ 81,819,570.40
2117	10	1	Retención Sueldos y Salarios	\$ 81,817,928.88
2117	10	2	Retención por honorarios	\$ 0.57
2117	10	3	Ret. asimilados a salarios	\$ 1,308.95
2117	10	4	Retención por arrendamiento	\$ 332.00
2117	20	0	I.M.S.S.	\$ 98,318,412.41
2117	20	1	Cuota I.M.S.S.	\$ 389,616.94
2117	20	2	Excedente 3 SMGDF	\$ 92,023.04
2117	20	3	Prestaciones en dinero	\$ 132,133.81
2117	20	4	Gastos medicos pensionados	\$ 198,202.09
2117	20	5	Riesgo de trabajo	\$ 74,804.61

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

9 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

2117	20	6	Invalidez y vida	\$	330,336.06
2117	20	7	Guardería y prestaciones	\$	139,087.93
2117	20	8	CRÉDITO FISCAL IMSS 2009 - 2011	\$	96,962,207.93
2117	30	0	S.A.R.	\$	1,816,528.46
2117	30	1	Retiro	\$	583,204.77
2117	30	2	Cesantía en edad avanzada y vejez	\$	1,233,323.69
2117	40	0	I.S.S.S.T.E.Z.A.C.	\$	213,258,828.76
2117	40	1	Cuotas ISSSTEZAC	\$	46,438,869.31
2117	40	2	Prestamos a corto plazo	\$	1,019,584.08
2117	40	3	Aval ISSSTEZAC	\$	26,461.59
2117	40	4	Credito tienda ISSSTEZAC	\$	2,048,575.21
2117	40	5	Otros creditos	\$	127,862.39
2117	40	6	Aport.patronales ISSSTEZAC	\$	157,766,146.94
2117	40	7	Prestamo mediano plazo	\$	5,832,613.54
2117	40	8	Plan Previsor	-\$	1,284.30
2117	50	0	INFONAVIT	\$	2,569,517.33
2117	50	1	Aportac.patronales s/credito	\$	1,156,661.13
2117	50	2	Aport.patronales c/credito	\$	301,351.56
2117	50	3	Amortización	\$	1,111,504.64
2119	10	0	PLANTELES	\$	505,200.00
2119	10	1	P. Victor Rosales	\$	500,200.00
2119	10	2	P. Morelos	\$	5,000.00
2119	20	0	DEDUCCIONES NOMINA	\$	1,825,305.90
2119	20	1	Cuotas Supdacobaez	\$	122,788.87
2119	20	2	Inasistencias	\$	232,402.42
2119	20	3	Seguro de autos (HDI)	\$	90,774.00
2119	20	4	Otros descuentos (Comp. y Acc.)	\$	309.00
2119	20	5	Plan previsor	\$	25,397.64
2119	20	6	Cuotas partidarias	\$	2,400.00
2119	20	7	Cuotas INFONAVIT	\$	-
2119	20	8	Cuotas IMSS	\$	207,314.82
2119	20	9	Seguro de vida	\$	899,841.00
2119	20	10	Descuentos varios	\$	43,489.63
2119	20	11	Otras deducciones	\$	53,034.31
2119	20	12	Seguro Accidente Autos	\$	252.11
2119	20	13	Seguro solidario	\$	11,370.40
2119	20	14	PENSIONES ALIMENTICIAS	\$	2,367.72
2119	20	15	INFONACOT	\$	54,369.16
2119	20	16	CUOTAS SINDICALES SNTE	\$	78,722.81

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
10 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

2119	20	17	APARATOS ORTOPEDICOS	\$	472.01
2119	30	0	F.A.P	\$	1,168,659.96
2119	30	1	Descuentos F.A.P.	\$	575,387.60
2119	30	2	Aportaciones F.A.P.	\$	474,192.75
2119	30	3	Aport.Ext. F.A.P.	\$	119,079.61
2119	30	4	AVAL FAP	\$	-
2119	40	0	F.A.C.	\$	1,312,594.13
2119	40	1	Descuentos F.A.C.	\$	1,127,832.90
2119	40	2	Aportaciones F.A.C.	\$	184,761.23
2119	50	0	FONDO MUTUALISTA	\$	88,224.42
2119	50	1	APORT. AL FONDO MUTUALISTA	\$	38,820.33
2119	50	2	APORT. EXT FONDO MUTUALISTA	\$	6,866.86
2119	50	3	PTTMOs MUTUALISTA	\$	42,537.23
2119	60	0	DIVERSOS	\$	122,290,467.25
2119	60	1	SUPDACOBABEZ	\$	-
2119	60	2	Uniformes deportivos	\$	104,253.20
2119	60	3	Secretaría de Finanzas	\$	88,837,416.72
2119	60	4	F.A.P.	\$	141,696.09
2119	60	5	Fideicomiso 24918	\$	32,066,081.46
2119	60	6	Depositos no identificados	\$	544,970.81
2119	60	7	Ceneval	\$	4,447.00
2119	60	8	Luis Santos Frayre Canales	\$	7,766.17
2119	60	9	Oficialia Mayor de Gobierno	\$	6,000.00
2119	60	10	Cía. Minera S.A. de C.V.	\$	1,300.00
2119	60	11	S.A.T	\$	549,156.00
2119	60	12	Juan Váldez Váldez	\$	1,180.69
2119	60	13	Curso ingles (Sabatino)	\$	400.00
2119	60	14	SEFIN	\$	-
2119	60	15	INTERINATOS IMSS	\$	24,889.11
2119	60	16	UNIFORMES DEPORTIVOS	\$	910.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR				\$	528,186,617.04

Servicios Personales.- El monto corresponde a un saldo pendiente de depurar por una diferencia en el cálculo de impuesto en el mes de diciembre de ejercicio 2015, así como diferencias en los bonos de Puntualidad y Asistencia, Días Económicos no Disfrutados devengados al 31 de diciembre 2016 y pagados en enero 2017. Se deberá solicitar permiso para depurar estos saldos.

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
11 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

Proveedores.- El monto se integra principalmente por adeudos a proveedores de servicios, de los cuales está pendiente el pago para el mes de Marzo, y en otros casos hay que realizar el ajuste contable correspondiente.

Retenciones y Contribuciones.-Corresponde al impuesto retenido a los trabajadores al mes de Febrero y pendiente de entregar al S.A.T, así como lo correspondiente al I.M.S.S., R.C.V., INFONAVIT y el ISSSTEZAC.

Otras cuentas por pagar a corto plazo.- El saldo corresponde a adeudos que se tiene con planteles y pendientes por depurar, a descuentos vía nómina por el Fondo de Ahorro del Préstamo, Fondo de Ahorro y Crédito que son las cajas de ahorro de los trabajadores, existen otras deducciones vía nómina realizadas a los trabajadores que son aplicadas a petición de ellos por diferentes conceptos como lo son: Seguro de vida, cuotas sindicales, pensión alimenticia, INFONACOT, INFONAVIT y tiendas comerciales con las cuales se tiene convenio signado.

Es muy importante resaltar la problemática de los adeudos que tiene el Colegio con otras instituciones, por el monto y el inconveniente que representan para los trabajadores en caso de no cubrirse, ya que son de Seguridad Social principalmente. La Secretaría de Finanzas quien es la fuente de recursos de la institución, ha estado apoyando con adelantos de calendario, los cuales son descontados en las subsiguientes ministraciones, aún cuando es su obligación tratar de cumplir con el convenio de financiamiento. Los adeudos mas fuertes son los siguientes:

ISSSTEZAC.-AL mes de Febrero hay un adeudo de **\$213'258,828.76**; además está pendiente el registro de los accesorios que dicho adeudo ha generado; éste tiene su origen en el desequilibrio que existe entre las aportaciones federal y estatal, siendo éstas últimas menores a lo estipulado normativamente; así como la Reforma a la Ley del ISSSTEZAC, que obliga a pagar a la Institución un 17.78% sobre el salario base de cotización sin que se haya incrementado el presupuesto para el Colegio. Como consecuencia de ello se ha carecido de liquidez para cubrir la cuota patronal que ya suma un monto de **\$157'766,146.94** así como las cuotas de los trabajadores y los descuentos realizados a los trabajadores por los servicios que presta el Instituto y que a la fecha el importe es de **\$55'492,681.82** Es importante mencionar que se corre el riesgo de suspender el servicio de no contar con el apoyo financiero del Gobierno del Estado.

Plan de Seguridad Social.- La complejidad de la situación presupuestal ya señalada, ha repercutido también en el adeudo al Plan de Seguridad Social de los Servidores Públicos al que están adheridos, mismo que asciende a la cantidad de **\$32'066,081.46** y al igual que al ISSSTEZAC se corre el riesgo de que se pierda el beneficio. Actualmente se está solicitando la ratificación al Plan mediante la firma de un convenio que no se ha suscrito.

SECRETARÍA DE FINANZAS.-Se tiene un adeudo de **\$88'837,416.72** el cual proviene de Ejercicios anteriores, y que fueron otorgados como préstamo para cubrir compromisos de nómina; ya que el recurso estatal autorizado y calendarizado es menor al requerido conforme a lo estipulado normativamente. Cabe señalar que el Colegio ha realizado gestiones para que este monto, que comenzó a acumularse desde 2012, **se considere como una ampliación presupuestal estatal con la afectación contable a Resultado de Ejercicios Anteriores.**

IMSS.- Se tiene un crédito por monto de **\$96' 962,207.93** sin considerar las actualizaciones y recargos a la fecha, este fue el resultado de una auditoría realizada a los ejercicios 2009,2010 y 2011, actualmente se tiene una demanda realizada por trabajadores y se estima que el monto sea de **\$50'000,000.00**

I.S.R.- El importe acumulado al mes de febrero es de **\$81'819,570.40** y representa los enteros pendientes por los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre 2015, así como el período de Enero a Diciembre 2016 y lo que va del presente ejercicio fiscal; lo anterior debido a que solo se ha dispuesto de recursos para pagar el monto neto (líquido) de la nómina de cada quincena de los períodos antes mencionados; sin embargo, en un esfuerzo por enterar parcialmente los meses omisos, se efectuó un pago parcial del 20% en el mes de Octubre 2016, correspondiente a Abril, Mayo y Junio, representando un monto de **\$1'930,797.00** mas los recargos correspondientes, haciendo un total de **\$2'635,550.00**. En el mes de Enero del presente ejercicio se realizó otro pago del 20% correspondiente a los meses de Diciembre 2015, Enero a Marzo 2016, Julio y Agosto también 2016 por un monto de **\$7,540.003.00** de los cuales, **solamente \$3,018,166.00 corresponden al ISR por enterar**, de ahí la importancia de efectuar en tiempo y forma el pago del ISR, además de que la Afectación de Participaciones, sería exclusivamente por el ISR y no con los accesorios correspondientes.

SAT.-El monto de \$549,156.00 representa un saldo contable que no es pagable y está en proceso de depuración, mismo que resultó de las operaciones que se tuvieron que realizar de manera diferida a causa de la falta de pago de impuesto de los meses de Diciembre 2013 y Enero 2014.

Acreeedores planteles.- El adeudo no es pagable y está en proceso de depuración ya que en su momento no se realizó el ajuste contable correspondiente.

Deducciones nómina.- Son descuentos realizados a los trabajadores por diferentes conceptos como lo son: Cuotas sindicales,INFONACOT, Seguro de autos. Seguro de vida,Plan Previsor, IMSS, INFONAVIT, INFONACOT y otros.

Adeudos a extrabajadores.- Existen adeudos con extrabajadores por prestación de jubilación, renuncia o defunción por un monto aproximado de \$10'000,000.00 que por el presupuesto deficitario de la Institución impide que se provisione en los Estados Financieros.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

9.-Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido.- El saldo de \$87'296,300.00 se integra de la siguiente manera:

Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nombre	Saldo
3110	0	0	APORTACIONES	\$44,345,118.15
3110	10	0	INMUEBLES POR ADQUISICIÓN	\$12,784,851.43
3110	10	1	Edificios	\$12,226,353.32
3110	10	2	Terrenos	\$558,498.11
3110	20	0	BIENES MUEBLES POR ADQUISICIÓN	\$31,560,266.72
3110	20	1	MOB. Y EQ. DE ADMINISTRACIÓN	\$23,752,762.92
3110	20	1	Mobiliario	\$4,115,909.20
3110	20	1	Equipo de administración	\$2,898,058.86
3110	20	1	Equipo de computo	\$16,469,518.96
3110	20	1	Bienes artisticos y culturales	\$269,275.90
3110	20	2	MOB.Y EQ.EDUC.Y RECREATIVO	\$1,093,185.90
3110	20	2	Eq. educ. y recreativo	\$694,975.63
3110	20	2	Camaras fotograficas y otros	\$16,952.60
3110	20	2	Otros mob. y eq. educacionales	\$361,017.67
3110	20	2	Refacciones	\$20,240.00
3110	20	3	EQ.IND.MEDICO Y DE LABORATORIO	\$349,065.66
3110	20	3	Inst. medico y de laboratorio	\$204,139.50
3110	20	3	EQ.MEDICO Y DE LAB.	\$144,926.16
3110	20	4	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,951,533.06
3110	20	4	Vehículo	\$5,951,533.06
3110	20	5	MAQ. OTROS EQ.Y HERRAMIENTAS	\$389,812.78

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

13 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

3110	20	5	Herramientas	\$236,258.01
3110	20	5	Maq. y eq. industrial	\$82,560.88
3110	20	5	Eq.y aparatos de comunicación	\$18,650.00
3110	20	5	Eq. y aparatos de comunicación	\$52,343.89
3110.	20	6	BIENES INTAGIBLES	\$23,906.40
3110	20	6	SOFTWARE	\$23,906.40

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
3120	0	0	DONACIONES DE CAPITAL	\$42,951,181.93
3120	10	0	INMUEBLES POR DONACIÓN	\$39,925,417.56
3120	10	1	Edificios	\$14,470.88
3120	10	2	Terrenos	\$39,910,946.68
3120	20	0	BIENES MUEBLES POR DONACION	\$3,025,764.37
3120	20	1	MOB. Y EQ. DEADMINISTRACIÓN	\$2,305,984.88
3120	20	1	Mobiliario	\$721,609.38
3120	20	1	Eq. de administración	\$296,704.70
3120	20	1	Equipo de computo	\$1,245,263.92
3120	20	1	Eq.educacional y recreativo	\$42,406.88
3120	20	2	EQ. INST. MEDICO Y DE LAB.	\$539,936.49
3120	20	2	Instrumento medico y de laboratorio	\$400,450.00
3120	20	2	Eq. medico y de laboratorio	\$139,486.49
3120	20	3	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$177,500.00
3120	20	3	Vehículo	\$177,500.00
3120	20	4	MAQ. OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	\$2,343.00
3120	20	4	Herramientas	\$2,343.00

10.- Hacienda Pública/Patrimonio Generado.- El saldo es de -\$506'005,952.41 y se integra por el resultado de ejercicio anteriores, rectificacion de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio, de la siguiente manera:

3210	0	0	Resultado del Ejercicio	-\$19,872,322.38
Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
3220	0	0	Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$401,093,193.13
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2008	\$12,520,768.11

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
14 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

3220	0	0	Resultado de ejercicio 2009	- \$20,760,505.38
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2010	- \$134,718.58
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2011	- \$1,411,657.53
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2012	- \$55,142,142.03
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2013	- \$61,851,634.08
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2014	- \$66,323,435.28
3220	0	0	Resultado de ejercicio 2015	- \$91,916,572.03
3220	0	0	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (2016)	- \$116,073,296.33

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
3250	0	0	Rect. de Resultados de Ejerc. Anteriores	- \$85,040,436.90
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2009	\$2,871,420.08
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2010	- \$69,418.00
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2012	\$0.00
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2013	- \$44,511.02
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2014	\$2,770,805.83
3250	0	0	Rectificaciones ejercicio 2015	\$6,393,474.14
3250	0	10	Rectificaciones ejercicio 2015	- \$96,962,207.93
3250	0	10	Rectificaciones ejercicio 2016	

Ahorro/Desahorro neto del ejercicio.- El saldo **- \$19'872,322.38** representa el desahorro al mes de Febrero del presente ejercicio, debido a la falta de presupuesto estatal

Resultado de ejercicios anteriores.- Representa el deficit que se ha acumulado de ejercicios anteriores debido a la falta de presupuesto estatal el cual **- \$401,093,193.13**

Rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores.- Corresponde a ajustes contables realizados y que tiene su origen en ejercicios anteriores, esta cuenta se afectó por la cantidad de **\$96'962,207.93** debido al crédito fiscal que determinó el IMSS como resultado de la auditoría a los ejercicios 2009,2010 y 2011; para el cual se promovió un juicio de nulidad.

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de la Gestión

Aprovechamientos de tipo corriente.- Son ingresos que provienen del IMSS por incapacidades del personal

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.- Son ingresos que provienen por la recuperación del costo de impresión de kardex, impresión de certificados y credenciales

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas

Participaciones y Aportaciones.- Son las aportaciones federales y estatales acumuladas al mes de Febrero a la fecha la Aportación Federal es mayor que la Estatal por un monto de **\$1'481,210.5**

Otros Ingresos Y beneficios.-

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

15 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

Otros Ingresos y Beneficios Varios.-Proviene de rendimientos financieros, descuentos por inasistencias y otros

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
4169	0	0	Aprovechamientos de tipo corriente	\$ 164,431.68
4173	0	0	Venta de Bienes y Servicios	\$ 31,660.00
4213	10	0	Recurso Estatal	\$ 38,831,852.46
4213	20	0	Recurso Federal	\$ 40,313,063.00
4399	0	0	Otros Ingresos Y beneficios varios	\$ 9,242.00
4319	10	0	Productos Financieros	\$ -
SUMA INGRESOS				\$79,350,249.14

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.- El saldo representa el costo total de operación del Colegio en Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Bienes Muebles y a la fecha es de **\$99'222,571.52**

Servicios Personales.- El saldo corresponde al costo total de la nómina al mes de Febrero, incluye personal interino y asimilados a salarios se integra de la siguiente manera:

- 1.- Percepciones quincenales al mes de Febrero
- 2.- Segunda parte de aguinaldo devengado en el ejercicio 2016 y pagadero en Enero conforme lo estipula el documento normativo de prestaciones de la SEP y el Contrato Colectivo de Trabajo. Se paga parcialmente sólo al Personal de Base.
- 3.- Permisos Económicos no disfrutados y Bono de Puntualidad y Asistencia devengados en 2016, pagadero en Enero, conforme lo estipula el documento de prestaciones de la SEP y el Contrato Colectivo de Trabajo. (Se paga sólo al Personal de Base en el mes de Enero y el complemento en el mes de Febrero. Al personal de confianza, se le cubren el total de las prestaciones en el mes de Febrero.
- 4.- **Se cubrió al Personal de Base y de Confianza las prestaciones de Fin de Año, segunda parte, que quedaron pendientes en el mes de Enero, por falta de presupuesto.**
- 5.- Para este mes de Febrero, se elimina el concepto 24, así como la Prima de Antigüedad para el Personal de Confianza.
- 6.- Se realiza Ajuste al salario de los trabajadores de confianza, de acuerdo al tabulador.
- 7.- También se elimina el Bono de Transporte y se hace ajuste al Bono de Guardería.

SERVICIOS PERSONALES

Nivel 1	N-2	Nivel 3	Nombre	Saldo
5111	0	0	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	\$ 28,954,143.02
5112	0	0	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	\$ 91,926.00
5113	0	0	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 40,428,409.70
5114	0	0	Seguridad Social	\$ 18,680,459.16
5115	0	0	Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 8,838,531.89
5117	0	0	Pago de estímulos a servidores públicos	\$ 1,929,404.93
SUMA SERVICIOS PERSONALES				\$ 98,922,874.70

MATERIALES Y SUMINISTROS

Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nombre
---------	---------	---------	--------

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
16 / 23

SALDO
Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

5121	0	0	Mat. de Admon, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	\$	5,766.83
5122	0	0	Alimentos y Utensilios	\$	4,147.50
5124	0	0	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	\$	-
5125	0	0	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$	-
5126	0	0	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$	24,942.29
5127	0	0	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. Deport.	\$	-
5129	0	0	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$	2,100.01
SUMA MATERIALES				\$	36,956.63

SERVICIOS GENERALES

Nivel 1	Nivel 2	Nivel 3	Nombre		Saldo
5131	0	0	Servicios Básicos	\$	16,198.32
5132	0	0	Servicios de Arrendamiento	\$	-
5133	0	0	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$	-
5134	0	0	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$	27,017.64
5135	0	0	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	5,456.40
5136	0	0	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$	-
5137	0	0	Servicios de Traslado y Viáticos	\$	14,616.00
5138	0	0	Servicios Oficiales	\$	4,377.60
5139	0	0	Otros Servicios Generales	\$	195,074.23
SUMA SERVICIOS GENERALES				\$	262,740.19
TOTAL DE GASTO				\$	99,222,571.52

AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO.- Al mes de Febrero, el Desahorro de la Gestión es de **-\$19'872,322.38** lo que implicó el dejar de pagar el impuesto, el ISSSTEZAC, la Previsión Social, actualizar el salario base de cotización para el IMSS; reiterando nuevamente que ésto se debe que el Estado no ha cumplido con su aportación tal y como lo marca la Cláusula Decimo Novena del Convenio Marco signado por autoridades federales y estatales, al mes de Febrero la federación ha aportado más que el estado un importe de **\$1'481,210.54**

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO CONTRIBUIDO.- Al mes de Febrero, el importe es de **\$87'296,300.00** y representa el monto inicial de los Bienes Muebles e Inmuebles de la Institución

PATRIMONIO GENERADO.- Al mes de Febrero el importe es de **-\$506'005,952.41** que representa el monto del Deficit de Ejercicios Anteriores, (diferencia de Ingresos- Egresos). Tiene su origen en lo que ha dejado de aportar el Estado en Ejercicios Anteriores

NOTAS DE MEMORIA

PRESUPUESTARIAS

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
17 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

- 1.- El presupuesto Estatal Autorizado para el presente ejercicio fiscal es de **\$158'422,703.00**
- 2.- El presupuesto Federal Autorizado para el presente ejercicio fiscal es de **\$222'997,305.00**
- 3.- Hay una diferencia demás en la Federación con respecto al Estado por un importe de **\$64'574,602.00**
- 4.- La Autorización del Presupuesto Federal NO ha sido notificada, por lo que el recurso del mes de Enero y Febrero, se aplicó en Pago de Nómina
- 5.- Tal y como lo marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Sistema de Información con el que se emiten los Estados Financieros, parte de una base presupuestal, y todo el ejercicio del Gasto, así como las adecuaciones y transferencias presupuestales, se realizan en el Departamento de Programación y Presupuesto. (Art. 67).
- 6.- **Por falta de Presupuesto, en el mes de Enero, no se pagó el Aguinaldo completo al personal de base; al personal de confianza, no se le pagó; para el presente mes, se gestionó recurso para poder cubrir el adeudo al personal correspondiente. Gobierno del Estado, realizó Adelanto de Calendario, el cual se está descontado en las ministraciones mensuales correspondientes, a razón de \$1'200,000.00**
- 7.- **El Recurso Federal del mes de Enero y Febrero, se aplicó por tanto, en su totalidad, en el pago de Servicios Personales, por lo que deberá someterse a consideración de la H. Junta Directiva, su transferencia al Capítulo de Servicios Personales o bien, recuperar el monto, una vez que se tenga conocimiento oficial del subsidio autorizado por capítulo para el Ejercicio 2017.**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros se elaboraron con base en la normatividad que emite al Consejo Nacional de Armonización Contable, de una manera armónica, delimitada y específica según lo marcan los Momentos Contables del Ejercicio del Gasto, a través del Sistema Integral de Información Financiera, proporcionado por la Secretaría de Finanzas; la Ley de Disciplina Financiera Federal, la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas, el Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Gasto, así como la normatividad interna del Colegio. Los principales usuarios de la información generada son los entes fiscalizadores, autoridades federales y estatales, así como cualquier ciudadano que por interés personal tenga en ella, ya que por derecho le corresponde.

Gestiones Realizadas

1. **Gestión permanente ante las Autoridades Estatales el cumplimiento al Convenio Marco, a fin de que la diferencia presupuestal entre el Estado y la Federación vaya disminuyendo.**
- 2.- **Para el presente ejercicio fiscal, entro en vigor la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, en base al Art. Transitorio Tercero de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, cuyo objetivo es mantener finanzas sanas y Balances Presupuestarios sostenibles, por lo que es urgente que el Estado aporte el recurso de acuerdo a lo estipulado en el Convenio Marco y en el Anexo de Ejecución Presupuestal, los cuales son firmados por autoridades federales y estatales, y en el que cada una de las partes, se compromete a aportar el 50 % del total de Gasto de Operación de la Institución. Sin lo anterior, es prácticamente imposible, que el Colegio de Bachilleres le dé cumplimiento a lo que mandata la Ley.**
- 3.- **Por falta de Presupuesto, en el mes de Enero, no se pagó el Aguinaldo completo al personal de base; al personal de confianza, no se le pagó; para el presente mes, se gestionó recurso para poder cubrir el adeudo al personal correspondiente. Gobierno del Estado, realizó Adelanto de Calendario, el cual se está descontado en las ministraciones mensuales correspondientes, a razón de \$1'200,000.00**

4.- El Recurso Federal del mes de Enero y Febrero, se aplicó por tanto, en su totalidad, en el pago de Servicios Personales, por lo que deberá someterse a consideración de la H. Junta Directiva, su transferencia al Capítulo de Servicios Personales o bien, recuperar el monto, una vez que se tenga conocimiento oficial del subsidio autorizado por capítulo para el Ejercicio 2017.

GESTIONES PRESUPUESTARIAS A REALIZAR

1. Gestionar ante las Autoridades Estatales el cumplimiento al Convenio Marco, a fin de que la diferencia presupuestal entre el Estado y la Federación vaya disminuyendo.

2.- Para el presente ejercicio fiscal, entro en vigor la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, en base al Art. Transitorio Tercero de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, cuyo objetivo es mantener finanzas sanas y Balances Presupuestarios sostenibles, por lo que es urgente que el Estado aporte el recurso de acuerdo a lo estipulado en el Convenio Marco y en el Anexo de Ejecución Presupuestal, los cuales son firmados por autoridades federales y estatales, y en el que cada una de las partes, se compromete a aportar el 50 % del total de Gasto de Operación de la Institución. Sin lo anterior, es prácticamente imposible, que el Colegio de Bachilleres le dé cumplimiento a lo que mandata la Ley.

3.- Por falta de Presupuesto, en el mes de Enero, no se pagó el Aguinaldo completo al personal de base; al personal de confianza, no se le pagó; para el presente mes, se gestionó recurso para poder cubrir el adeudo al personal correspondiente. Gobierno del Estado, realizó Adelanto de Calendario, el cual se está descontado en las ministraciones mensuales correspondientes, a razón de \$1'200,000.00

4.- El Recurso Federal del mes de Enero y Febrero, se aplicó por tanto, en su totalidad, en el pago de Servicios Personales, por lo que deberá someterse a consideración de la H. Junta Directiva, el ajuste correspondiente al Gasto de Operación, o bien, solicitar su transferencia al Capítulo de Servicios Personales, debido que a la fecha, no se tiene conocimiento oficial del Presupuesto Federal autorizado para el presente Ejercicio.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Gobierno del Estado ha incumplido con la Aportación del Recurso como lo marca el Anexo de Ejecución, mediante el cual se establece el compromiso de éste, con la Secretaría de Educación Pública para concurrir a partes iguales en el gasto de funcionamiento del Colegio, según se estipula en el Convenio Marco, lo que complica la operación de la Institución, ya que prácticamente, se destina todo el recurso al pago de percepciones líquidas de nómina, y el déficit de la Institución, no deja de incrementarse mes tras mes. Algunas causas que influyeron en el incremento del déficit, es la prestación de INFONAVIT, que se otorga por Convenio Estatal, a partir del 2009, sin que se otorgará para ello un incremento en el presupuesto que aporta el Estado al Colegio, para cubrir este rubro; así como la entrada en vigor de la Ley del ISSSTEZAC, lo que ocasionó que aumente la Aportación Patronal, pero al igual que el INFONAVIT, no se modificó el presupuesto, por lo que se espera un Cierre de Ejercicio Fiscal con desahorro. Destacando nuevamente la importancia de tramitar con carácter de urgente los anexos de Ampliación Presupuestal.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a).- Fecha de Creación.- 12 de Agosto de 1987, con Decreto #138 de la Quincuagésima Segunda Legislatura del Estado de Zacatecas.

b).- Principales Cambios en su estructura.-

- i) Comenzó operando con cinco Planteles (Zacatecas, Villa González Ortega, Villa de Cos, Ermita de Guadalupe y Mezquital del Oro).
- ii) En el ciclo escolar 1988-1989, se integraron Colonia González Ortega, Chalchihuites, Enrique Estrada, Florencia de Benito Juárez, Ignacio Allende e Ignacio Zaragoza
- iii) Para el ciclo Escolar, 1989-1990, se incorporó Pinos, Ojocaliente, Sain Alto, Miguel Auza, Villa García, Morelos, Luis Moya, García de la Cadena, Apulco, Pozo de Gamboa, Atolinga y Joaquín Amaro.
- iv) En el Ciclo 90-91, se incorpora el Plantel Génaro Codina.

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

19 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

- v) En el Ciclo 91-92, se integran Valparaíso, Cd. Cuauhtémoc y Apozol.
- vi) Para el Ciclo 1992-1993, surgen Sombrerete, Loreto y Cañitas de Felipe Pescador.
- vii) En el Ciclo, 1995-1996, se integra el Plantel Victor Rosales y Jiménez del Teúl.
- viii) En el Ciclo 1997-1998, se integran Roberto Cabral del Hoyo, Laguna Grande y Bañón.
- ix) En el 2002, se crea el Plantel El Fuerte.
- x) En el 2003, se integran los Planteles Trancoso y Chaparrosa.
- xi) El último en integrarse, es el Plantel Ana María Maldonado Pinedo.

ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA

a).- ORGANIGRAMA ACTUAL DE LA INSTITUCIÓN

1. ESTRUCTURA ORGÁNICA

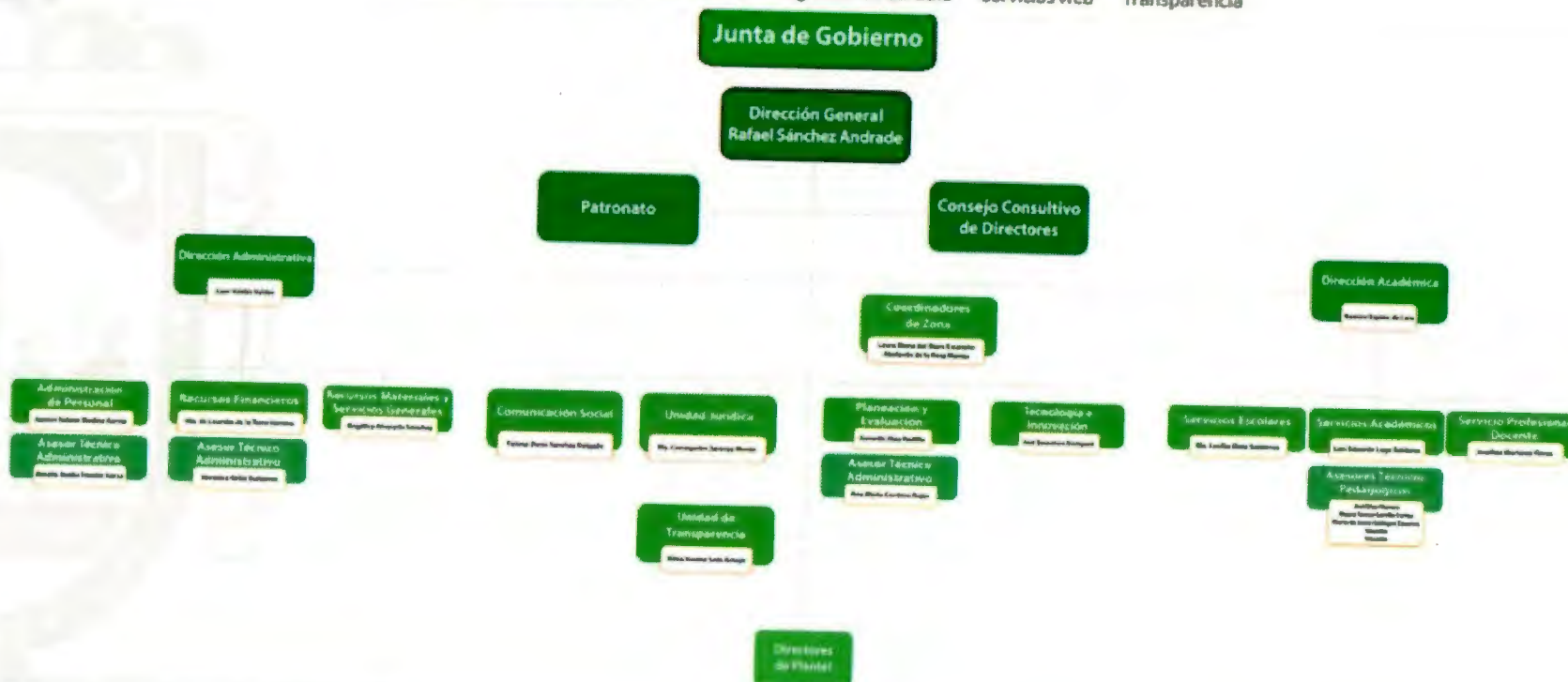
El 21 de Febrero, la H. Junta Directiva, instruye a la Dirección General, a realizar una reestructuración a nivel central, modificando la estructura organizacional de la siguiente manera:

1. Desaparece la Secretaría General
2. El Depto. de Planeación Académica cambia a Servicios Académicos
3. El Depto. De Formación Docente, cambia a Servicio Profesional Docente
4. El Depto. de Evaluación Educativa, que estaba integrado por Jefes de Materia, cambia a Asesores Técnicos Pedagógicos
5. Desaparece el Depto. de Capacitación para el trabajo
6. Se crean las figuras de Asesores Técnicos Pedagógicos y Administrativos
7. Desaparece el Depto. de Control de Recursos Propios
8. El Depto. de Informática, cambia a Tecnología e Innovación y pasa a depender directamente de la Dirección General.
9. El Depto. de Programación y Presupuesto, cambia a Planeación y Evaluación y pasa a depender directamente de la Dirección General.
10. Se crea la Unidad de Transparencia
11. El Depto. de Vinculación, Extensión Cultural y Difusión cambia a Comunicación Social
12. El Depto. de Prestaciones se fusiona al Depto. de Recursos Humanos o Administración de Personal
13. La estructura orgánica con la que actualmente está trabajando la Institución, no está publicada en el Periódico Oficial, por lo que es necesario que la Unidad Jurídica, realice las acciones necesarias, a fin de que sean reconocidas legalmente las modificaciones a ésta.

A partir del 22 del presente mes, la revisión de las Notas, son responsabilidad del C. L.C. Juan Valdés Valdés, quien tomó cargo como Director Administrativo a partir de esta fecha.

OBSERVACIÓN: Falta que sea publicado en el Periódico Oficial, sin embargo así, está operando la Institución.

Cabe hacer mención, que en la búsqueda por efficientar, así como de economizar el gasto, al reestructurar los procesos administrativos y académicos, también se considera que el área de Informática, que es donde se lleva a cabo el proceso de nómina dependa directamente de la Dirección General, ya que es el rubro más importante donde se ejerce el presupuesto; es por ello, que se ha estimado que este departamento esté bajo la dirección y supervisión, directamente del Representante General, así como los procesos inherentes a ello.



enlace para ver el contenido de la información en la página 2/2

ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL

a).- Objeto Social.-

MISIÓN.- Impartir e Impulsar Educación Media Superior, de Calidad e Integral, que fomente los valores éticos, cívicos y sociales, que permitan a los alumnos adquirir conocimientos pertinentes para desarrollar su potencial humano e identificar y transformar su entorno social. Con conciencia y convicción de integración, participación y respeto a la pluralidad de la Comunidad Bachiller.

VISIÓN.- Consolidarnos como la mejor opción de Educación Media Superior, con personal altamente capacitado, infraestructura y equipamiento de vanguardia tecnológica que busque la mejora continua y que se distinga como una Institución responsable con la sociedad y con su entorno natural.

b).- Principal Actividad.- Servicio Educativo de Nivel Medio Superior

Elaboró
Ma. de Lourdes De la Torre Herrera
21 / 23

Revisó
L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó
Dr. Rafael Sánchez Andrade

c).- Ejercicio Fiscal.- 2017

b).- Régimen Jurídico.-

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Artículo 3°.
Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, artículo 27avo.
Ley General del Servicio Profesional Docente.
Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado, Título Tercero, de la Administración Pública Paraestatal, Capítulo Único.
Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Zacatecas.
Decreto 138 de la Quincuagésima Segunda Legislatura del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, publicado el 12 de agosto de 1987.
Estatuto Orgánico del Colegio de Bachilleres del Estado de Zacatecas, publicado en el Periódico Oficial el 25 de Enero de 2003.
Convenio de Descentralización SEP-SEC, (Gobierno Federal - Gobierno del Estado).
Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Ley Federal de Disciplina Financiera.
Ley Estatal de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas.
Ley del Impuesto sobre la Renta.
Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social.
Ley del INFONAVIT
Ley Federal del Trabajo.
Leyes del ISSSTE y AFSCA

c).-Obligaciones Fiscales.-

Retención y Entero del ISR a los Trabajadores y a Terceros.

d).-Estructura Organizacional Básica.-

Junta Directiva

BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se elaboraron con base en la normatividad que emite al Consejo Nacional de Armonización Contable, delimitandose y especificos en sus Momentos Contables del Ejercicio del Gasto, a saber, Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado; Cuentas por Pagar y Egreso. La Ley de Disciplina Financiera Federal, la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas, el Manual de Normas Y políticas del Ejercicio del Gasto, asi como la normatividad interna del Colegio, también sirven de base para su elaboración.

PROCESOS DE MEJORA

A partir del 22 del presente mes, la revisión de las Notas son responsabilidad del C. L.C. Juan Valdés Valdés, quien tomó cargo como Director Administrativo en esta fecha. Por disposición de la Secretaría de la Función Pública, el nombramiento es como Director encargado, debido al proceso de suspensión de la C. L.C. Laura Elena Dávila Hernández, quien a la fecha no ha hecho la entrega formal del estado que guarda la Dirección Administrativa.

Actualmente se tiene implementado el Sistema Integral de Información Financiera, mediante el cual se emiten los Informes Programáticos, Presupuestarios y Financieros, dando cumplimiento con ello a lo que mandata la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el que se registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión. Los modulos del Sistema son operados por las siguientes áreas, tal y como lo marca el Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Título II.- Momentos Contables del Presupuesto:

Elaboró

Ma. de Lourdes De la Torre Herrera

22 / 23

Revisó

L.C. Juan Valdés Valdés

Autorizó

Dr. Rafael Sánchez Andrade

a.- Departamento de Planeación y Evaluación; Momentos Contables del Ingreso, además, Momentos Contables del Egreso: Autorizado, Modificado y Comprometido de Servicios Personales, así como del Gasto de Operación, y de Inversión.

b.- Departamento de Recursos Humanos.- Momento Contable del Devengado y Ejercido de Servicios Personales.

c.- Departemaneto de Tecnología e Innovación.- Momento Contable del Pagado de Servicios Personales

d.- Departamento de Recursos Materiales.- Momento Contable Devengado y del Ejercido del Gasto de Operación, así como de Gasto de Inversión.

e.- Departamento de Recursos Financieros.- Momento Contable del Pagado del Gasto de Operación, Capítulo 2000 y 3000, Materiales y Suminsitros, y Servicios Generales, respectivamente y del Gasto de Inversión.