

**TERCER
TRIMESTRE
2014**

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO	ACTIVO	PASIVO	PASIVO
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Efectivo	\$ 6,175,740.38	Cuentas por pagar a corto P.	\$ 1,158,592.10
Bancos Dependencias y otros	\$ 30,000.00	Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 6,145,740.38	Proveedores	\$ 358,607.69
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 10,856,537.80	Retención y Contribuciones por pagar	\$ 701,765.16
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 10,839,596.31	Carga Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 100,219.25
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -		
Anticipos a Proveedores	\$ -		
ALMACEN	\$ 608,107.15	PASIVO TOTAL	\$ 1,158,592.10
Almacén de Materiales y Suministros	\$ 608,107.15	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 608,107.15	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 32,958,335.78
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 16,476,542.55
Terrenos	\$ 302,054.78	PATRIMONIO GENERADO	\$ 16,481,793.23
BIENES MUEBLES	\$ 16,174,467.77	Reservado del Ejercicio	\$ 11,473,746.38
Aparatos y Equipo de Administración	\$ 9,432,428.28	Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,263,566.98
Aparatos y Equipo Educativo Recreativo	\$ 1,219,922.72	Modificaciones al Patrimonio (Aumento)	\$ 608,107.15
Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 265,267.47	Reserva (Fondo de Contingencia)	\$ 3,135,432.72
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.40		
Adquisición otros Equipos y Herramientas	\$ 3,175,519.87		
ACTIVO DIFERIDO	\$ -		
Cargas Pagadas por Adelantado	\$ -		
TOTAL ACTIVO	\$ 34,116,927.88	PASIVO + PATRIMONIO	\$ 34,116,927.88

MTCO y CONTADOR GENERAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO
DIRECTOR GENERAL

L. C. HELVIA TEMEROS GARCÍA
DIRECTORA GENERAL

L. C. JOSÉ GABRIEL VALENTÍN
ENFO DEPT. DE REC. FINANCIERAS

C.O.
 Blvd. Fuentes 5 27190, 20035
 Aguascalientes S. 43 06, 41230

Es un proceso de dar veracidad, declaración que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y conforman toda la información referida al BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO, en el respectivo libro del BACHILLERATO del Estado de Hidalgo, al momento de ser legalmente responsables de la exactitud, veracidad, sinceridad la responsabilidad derivada de cualquier información en todo sobre dichos datos.

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

1) Política Contable, Fuente de Financiamiento y Rendición de Cuenta Pública.

1.1 El Bachillerato del Estado de Hidalgo, registra sus transacciones para derivar la información financiera, presupuestal y programática que le permitan conocer la situación real en que se encuentra, observando los postulados básicos de contabilidad gubernamental y expresando las cifras de sus eventos de manera acumulativa.

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce tres fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal, otra que registra los recursos provenientes de la federación, y la que corresponde a ingresos propios; la primera de estas representa el 71%, la segunda el 25% y la tercera el 4% del total del presupuesto autorizado para los primeros ocho meses del ejercicio 2014.

1.3 El Bachillerato del Estado de Hidalgo, rinde trimestralmente su cuenta pública ante la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo, dado que percibe, administra y ejerce recursos públicos.

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

Se tiene constituido un fondo fijo en cantidad de \$ 30,000.00, con el cual se sufragan gastos de carácter operativo y de menor cuantía, tanto de las oficinas de la dirección general como de planteles; mismo que se cancela con el cierre del ejercicio fiscal en curso.

2.2 Bancos

El saldo en Bancos a la fecha de estas notas, se encuentra integrado de la siguiente forma:

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 1'276,156.55
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 1'304,895.84
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 3'136,225.72
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$,428,462.27
			S U M A	\$ 6'145,740.38

1. En la cuenta 0154923995, se refleja la variación entre los importes percibidos y ejercidos dentro del presupuesto estatal, con el cual se procura el pago de las erogaciones efectuadas conforme a asignaciones autorizadas dentro de los capítulos 1000, 2000, 3000 y 4000.

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a septiembre del 2014.

3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos considerados en la cuenta 0154925351, se encuentran dispuestos para atender operaciones que requieren autorización previa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

4. La cuenta 0194709535 registra los importes provenientes de la federación, con los cuales se sufragan gastos relativos a los 109 planteles de Telebachillerato que fueron creados mediante convenio con la Federación y el Estado.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

a) Cuentas por cobrar a corto plazo

Por los subsidios federales pendientes de percibir en cantidad de \$1'649,727.80, dispuestos para atender gastos operativos de los Telebachilleratos Comunitarios, relativos al periodo Septiembre a diciembre 2013; así como por los importes

destinados para el mismo fin, correspondientes a los meses de junio a septiembre del ejercicio en curso por la cantidad de \$ 9'189,868.51.

b) Deudores Diversos conformados según se enlista:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL Viáticos y gastos a comprobar, otorgados a personal de las oficinas de la dirección general.	
Juan Martin Hernández Villeda.- Por viáticos a la Zona Huasteca, que comprobara en septiembre 2014.	445.01
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pago salida vehículo oficial, importe que reintegrara quincenalmente a partir de la primer quincena del mes de mayo 2014.	4,000.00
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica; así como por pago de derechos ante el registro público de la propiedad y del comercio en Huichapan, Hgo., lo cual reintegrara y comprobara dentro del mes de octubre 2014.	473.00
Adrián Urbiola Verdejo.- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	475.00
Martiniano Cano Martin.- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	475.00
Juan Jose Perez Luna- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	76.03
Claudia Vega Guerrero.- Por deposito indebido en pago de viáticos a la zona Huasteca, que reintegrara en septiembre 2014	150.00
SUMA	6,094.04

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado en cantidad de \$ 9,277.45 y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo; operación que se efectuara al pago de las contribuciones relativas al ISR, dentro de los 17 días iniciales de septiembre 2014.

Así como por el pago indebido efectuado a la Comisión Federal de Electricidad en cantidad de 1'570.00, por energía eléctrica suministrada a planteles, que se amortizara en pagos posteriores.

4) Almacén de Materiales y Suministros.

Se constituye por el valor de los insumos necesarios para el desarrollo de las operaciones que lleva a cabo esta Entidad, y que en medida de control derivan un registro, dada la aplicación paulatina o reposición periódicamente, que se efectúa de los mismos.

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	189,251.30
Material de Limpieza	17,877.65
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	6,137.23
Material para bienes Informáticos	163,962.38
Herramientas menores	26,661.29
Estructuras y Manufacturas	15,927.05
Material Eléctrico	65,411.39
Artículos Deportivos	9,348.42
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	6,630.38
Prendas de Protección	4,270.59
TOTAL	608,107.15

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 11 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo

Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	130,000.00	Centro educativo
Tlanalapa	25,000.00	Centro Educativo
Total	302,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 16'174,487.77, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

De igual forma se integra por el costo de 14 vehículos, de los cuales 8 cuentan con documentos de propiedad a favor del Bachillerato del Estado de Hidalgo y 6 al ser donados por el IHEMSYS, se amparan con el contrato respectivo y copia fotostática de las facturas correspondientes.

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término de los ejercicios 2009, 2013 y durante el año actual, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro, pagado de menos en 2013	314,744.69
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
SUMA	\$ 356,607.69

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

El Bachillerato del Estado de Hidalgo se encuentra tributando bajo el Título III del ISR denominado como "De las Personas Morales con fines no lucrativos", por tanto, se encuentra obligado a retener y enterar el ISR por pago de salarios, asimilables a salarios, prestación de servicios profesionales independientes y por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles.

Por otra parte el entero de las contribuciones al ISSSTE y FOVISSSTE, se efectúa directamente a los Organismos recaudadores correspondientes, en virtud de contar con registro específico para tal efecto ante los mismos.

Dado lo expuesto, la cuenta de contribuciones por pagar, se integra de la forma siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos al personal docente y administrativo.	412,763.03
Cuotas ISSSTE	190,132.97
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,400.00
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nomina estatal	97,469.12
Prestamos personales	00.04
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 701,765.16

7.3 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores Diversos).

Por la diferencia de .21, generada en el entero de los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe que deberá ser reintegrado a la Federación \$ 100,219.04, dado las erogaciones en cantidad menor a las programadas en inicio para fortalecer la operatividad de los Telebachilleratos comunitarios, durante el periodo de septiembre a diciembre del 2013 (Presupuesto financiero inicial \$ 1'649,727.80 menos gastos efectuados \$ 1'549,508.76).

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

El saldo de esta cuenta, se constituye en la contracuenta de los importes registrados en bienes muebles e inmuebles, según se establece en las notas 5 y 6 de este documento.

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 11'473,746.38 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a septiembre del 2014, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración del resultado obtenido durante el ejercicio del 2007 en cantidad de \$ 303.48, y \$ 1'203,263.50 generado en el ejercicio del 2013.

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 608,107.15 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo constituido en el fondo de reservas, se encuentra dispuestos para atender situaciones de carácter contingente, lo cual de suscitarse, requiere la autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.



NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPTIEMBRE DEL 2014

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 49'435,813.15.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	ABRIL A JUNIO	ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DEL 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	10.00	\$1,182,453.51	50.00
INGRESOS	\$33,544,247.16	\$25,142,211.55	\$58,686,458.71
INGRESOS PROPIOS	\$8,636,451.40	\$2,029,763.96	\$10,666,215.36
RENTAS	\$8,636,451.40	\$1,974,665.96	\$10,611,117.36
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVEENIMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS ESTATALES	\$29,431,392.00	\$14,348,274.00	\$43,779,666.00
QUEJIDO Y TRANSFERENCIAS	\$29,431,392.00	\$14,348,274.00	\$43,779,666.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$2,474,594.75	\$3,777,435.54	\$6,252,030.29
QUEJIDO Y TRANSFERENCIAS	\$2,474,594.75	\$3,777,435.54	\$6,252,030.29
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS PROPIOS	\$26,375,093.55	\$16,095,024.74	\$42,470,118.29
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$26,375,093.55	\$16,095,024.74	\$42,470,118.29
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSON PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$27,026,871.54	\$14,615,608.94	\$41,642,480.48
SERVICIOS PERSONALES	\$27,026,871.54	\$14,615,608.94	\$41,642,480.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSON PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$2,917,595.63	\$1,137,028.45	\$4,054,624.08
SERVICIOS PERSONALES	\$2,917,595.63	\$1,137,028.45	\$4,054,624.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSON PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$1,182,453.51	\$1,473,711.21	\$1,473,711.21


INTRO. VICTORINO SANCHEZ ASTILLO
DIRECTOR GENERAL


RECIBO
L.C. NEL AYSTRIBOS ISARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


ELABORADO
L.C. JOSE FERASDAN VILLALBA
ENCARGADO REC. FINANCIEROS

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1º DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE DEL 2014**

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 45,151,801.10	\$ 13,534,863.61	\$ 58,686,664.71
INGRESOS DE GESTION	\$ 45,151,801.10	\$ 13,534,863.61	\$ 58,686,664.71
DERECHOS	\$ 3,257,886.45	\$ 399,084.00	\$ 3,656,970.45
Derechos por postpago de Servicios	\$ 3,202,925.99	\$ 399,084.00	\$ 3,602,009.99
Otros ingresos por venta de bases	\$ 15,800.00	\$ -	\$ 15,800.00
Otros ingresos no identificados (depósito bancario)	\$ 39,160.46	\$ -	\$ 39,160.46
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
Subsidios y Subvenciones	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 41,006,935.27	\$ 6,205,983.06	\$ 47,212,918.33
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 41,006,935.27	\$ 6,205,983.06	\$ 47,212,918.33
FUENTE ESTATAL	\$ 36,348,436.41	\$ 5,318,244.19	\$ 41,666,680.60
SERVICIOS PERSONALES	\$ 32,931,185.52	\$ 4,769,652.84	\$ 37,721,038.36
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 481,443.22	\$ 141,607.35	\$ 623,250.57
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,887,256.57	\$ 366,584.00	\$ 3,273,840.57
TRANSFERENCIAS	\$ 48,551.10	\$ -	\$ 48,551.10
RECURSOS PROPIOS	\$ 1,888,770.73	\$ 472,302.31	\$ 2,361,073.04
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 590,751.61	\$ 307,207.06	\$ 897,958.67
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,298,019.12	\$ 165,095.25	\$ 1,463,114.37
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 2,769,728.13	\$ 415,436.56	\$ 3,185,164.69
SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,898,366.28	\$ 405,708.18	\$ 3,104,074.46
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,598.92	\$ 2,486.95	\$ 15,085.87
SERVICIOS GENERALES	\$ 58,762.93	\$ 7,241.43	\$ 66,004.36
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 4,144,865.83	\$ 7,328,880.55	\$ 11,473,746.38


MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL


L.C. NELVA TEJUELOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDD. DEPTO REC. FINANCIEROS

En protesta de decir verdad, declaramos que los datos consignados en este estado financiero, son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de los mismos; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre estas cifras.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Respecto del total de ingresos y gastos registrados, es importante señalar lo siguiente:

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de agosto se percibieron \$ 4'770,775.00 en materia de subsidios estatales relativos al mes que se cita.

Se percibieron ingresos propios en concepto de credenciales, inscripciones, duplicado de certificado y guías didácticas por \$ 399,084.00.

Se registran contablemente el apoyo federal por \$ 8'365,004.61 correspondiente a los gastos relativos a los 109 Telebachilleratos.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos de fuente estatal en partidas tales como: sueldos, prima vacacional, compensaciones, gratificación anual, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despesa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 4'789,852.84.

Se ejercen \$ 141,807.35 del presupuesto estatal, dentro del capítulo 2000 en partidas de material de oficina, gastos de oficina y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 386,584.00 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, pasajes, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se aplicaron \$ 307,207.06 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de material de oficina, gastos de oficina, material de bienes informáticos, material y artículos de construcción, material eléctrico y electrónico, y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 165,095.25 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, servicio postal, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros, servicios bancarios, otros impuestos y derechos, congresos y convenciones, viáticos en el País.

Se ejercen con recursos provenientes de fuente estatal \$ 405,708.18 en partidas tales como sueldos, cuotas al ISSSTE, aportaciones al FOVISSTE, Aportaciones al SAR y despensa, otorgados a personal docente de Telebachilleratos; dicho importe será reintegrado en el momento en que se perciban los recursos de origen federal, que para tal efecto, han sido autorizados.

Se ejercen \$ 2,486.95 en capítulo 2000 con recursos de fuente federal, en la partida relativa a material de oficina.

Se ejercen \$ 7,241.43 en la partida de impuestos sobre nomina, derivado de la contribución que de manera local, se tiene que enterar mensualmente dado el pago de servicios personales subordinados; erogación que fue cubierta con fuente de recursos estatal, y que será reintegrada en su momento, ante la percepción de los montos autorizados de origen federal.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un superávit global en el periodo de \$ 7'328,880.55, el cual se integra de la forma siguiente

- \$ -547,469.19 Proviene del Presupuesto Estatal
- \$ -73,218.31 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios
- \$ 7'949,568.05 Proviene del Presupuesto Federal

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operacion	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	399,084.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector público	
Subsidios y Subvenciones	13,135,779.61
Extraordinarios	
Aplicación	
Servicios Personales	5,195,561.02
Materiales y Suministros	451,501.38
Servicios Generales	558,920.69
Transferencias	
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	7,328,880.55
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversion	
Origen	
Contribuciones de Capital	
Venta de Activos Fisicos	
Otros	
Aplicación	
Bienes Inmuebles y Muebles	
Construcciones en Proceso	
Otros	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Invers.	
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiam.	
Origen	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	314,657.30
Disminucion de Activos Financieros	32,329.86
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	8,365,004.61
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminucion de Otros Pasivos	319,035.48
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	8,337,052.93
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	1,008,172.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,183,912.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,175,740.38

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENCARGADO REG. FINANCIEROS

En protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legítimamente responsables de la autenticidad y veracidad de los mismos. Asimismo,

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2014

Nota 1

El estado de flujo de efectivo, permite conocer de forma detallada las variaciones que sufre el patrimonio del Organismo, desde el punto de vista financiero, dentro de un periodo determinado.

Nota 2

Muestra el origen y aplicación de algunas operaciones que inciden directamente en los resultados netos obtenidos y determina la variación en el efectivo y equivalentes.

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ 7'328,880.55, conforme se ha citado en las notas al estado de actividades.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento indirecto por \$ 346,987.13, el incremento que registró la cuenta de proveedores por \$ 314,657.27 y la amortización que registraron los deudores diversos en cantidad de \$ 32,329.86, durante el mes al que corresponden estas notas.

Nota 5

Se genera aplicación de recursos en cantidad de \$ 8'684,040.09, dado el registro de los apoyos federales pendientes de ministrar en importe de \$ 8'365,004.61, amortización de retenciones y contribuciones en cantidad de \$ 171,487.47 y la disposición de los recursos considerados en el fondo de reservas por \$ 147,548.01.

Nota 6

En suma, se obtiene una reducción neta en la disponibilidad reflejada al 31 de agosto por \$ 1'008,172.41.

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre 2014, asciende a \$ 6'175,740.38.