

**CUARTO  
TRIMESTRE  
2014**

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

ACTIVO			PASIVO		
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>		\$ 12,307,004.82	<b>CIRCULANTE</b>		\$ 5,948,996.04
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	\$ 7,831,119.91		<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.</b>		
Efectivo	\$ -		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 7,831,119.91		Proveedores	\$ 549,506.00	
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	\$ 3,705,924.20		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 2,891,568.56	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,672,789.93		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,507,921.48	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 33,134.27				
<b>DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS</b>	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
<b>ALMACEN</b>	\$ 769,960.71		<b>PASIVO TOTAL</b>		\$ 5,948,996.04
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 769,960.71				
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		\$ 15,851,740.89	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		\$ 22,209,749.67
<b>BIENES INMUEBLES</b>	\$ 302,054.78		<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		\$ 15,851,740.89
Terrenos	\$ 302,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 15,851,740.89	
<b>BIENES MUEBLES</b>	\$ 15,549,686.11		<b>PATRIMONIO GENERADO</b>		\$ 6,358,008.78
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 9,069,040.75		Resultado del Ejercicio	\$ 1,686,776.23	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,143,896.47		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,263,506.98	
Equipo Instrumental, Medico y Laboratorio	\$ 263,348.50		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 769,960.71	
Equipo de Transporte	\$ 2,001,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia)	\$ 2,637,764.86	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,072,051.94				
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
<b>TOTAL ACTIVO</b>		\$ 28,158,745.71	<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		\$ 28,158,745.71

MTRG. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

C.O.  
Bienes Muebles \$ 16'817,377.61  
Bienes Inmuebles \$ 32'395,112.50

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

## NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 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 66 %, la segunda el 26 % y la tercera el 8 % del total del presupuesto autorizado para los 12 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**

Por cierre de ejercicio presupuestal y financiero, se cancela el fondo fijo que se había constituido para atender gastos menores de planteles y dirección general.

#### **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	\$ 337,452.04
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 522,700.52
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 2'637,764.86
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 4'170,764.98
0196635490	BBVA Bancomer	Bachillerato	Singuilucan	\$ 14,364.16
0196635628	BBVA Bancomer	Bachillerato	Cochotla	\$ 11,484.55
0196635903	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tohuaco II	\$ 26,114.70
0196635962	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa Ana de A.	\$ 00.00
0196636012	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Mirador C.	\$ 11,171.67
0196636039	BBVA Bancomer	Bachillerato	Yahualica	\$ 4,434.78
0196636136	BBVA Bancomer	Bachillerato	Lolotla	\$ 4,100.00
0196636152	BBVA Bancomer	Bachillerato	Gandho	\$ 9,383.53
0196636179	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tlanalapa	\$ 11,543.10
0196636594	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Antonio	\$ 11,443.42
0196636616	BBVA Bancomer	Bachillerato	Atecoxco	\$ 6,059.50
0196636624	BBVA Bancomer	Bachillerato	Ixcatlan	\$ 3,026.71
0196636632	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santo Tomas	\$ 4,414.65
0196636640	BBVA Bancomer	Bachillerato	Michimaloya	\$ 11,750.00
0196636659	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa María A.	\$ 11,158.24
0196636667	BBVA Bancomer	Bachillerato	La Gargantilla	\$ 12,416.25
0196636683	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Rincón	\$ 3,389.20
0196636691	BBVA Bancomer	Bachillerato	Fontezuelas	\$ 6,042.80
0196636705	BBVA Bancomer	Bachillerato	San José	\$ 134.24
0196636713	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Andrés	\$ 00.00
			<b>SUMA</b>	<b>\$ 7'831,119.90</b>

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 diciembre 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 Comunitario que fueron creados mediante convenio con la Federación y el Estado.
5. Las cuentas bancarias relativas a los planteles, enlistadas desde Singuilucan hasta San Andrés (de acuerdo a la Balanza de Comprobación), registran los importes ministrados por la Federación y los beneficiarios, conforme a convenios o acuerdos suscritos entre las partes, y permitirán para atender acciones y servicios considerados dentro de los proyectos de autogestión.

### 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, destinados a atender gastos operativos de los Telebachilleratos Comunitarios, durante los periodos Septiembre a diciembre 2013 y septiembre a diciembre 2014 por \$ 1'649,727.80 y \$ 835,484.55 respectivamente.

#### b) Deudores Diversos conformados según se enlista:

CONCEPTO	IMPORTE
<b>ADMINISTRACION CENTRAL</b> Viáticos y gastos a comprobar, otorgados a personal de las oficinas de la dirección general.	
Ingresos pendientes por enterar a cargo de diversos planteles de los Telebachilleratos comunitarios, relativos a exámenes extraordinarios del semestre julio a diciembre 2014	16,348.00

Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pago salida vehículo oficial, importe que reintegrara quincenalmente.	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
Patricia Baños Soto- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	3.20
<b>SUMA</b>	<b>20,824.20</b>

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado en cantidad de \$ 9,334.07 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 enero del 2015.

Así como por el pago indebido efectuado a la Comisión Federal de Electricidad en cantidad de 2,976.00, 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	257,283.53
Material de Limpieza	00.00
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	6,137.23
Material para bienes Informáticos	255,331.23
Herramientas menores	26,661.29
Estructuras y Manufacturas	15,927.05
Material Eléctrico	66,300.52
Artículos Deportivos	9,348.42
Formas Valoradas	00.00
Materiales de Construcción	6,630.38
Prendas de Protección	4,270.59
Material y Suministro de Laboratorio	25,785.00

Utensilios para servicios de alimentación	1,632.00
<b>TOTAL</b>	<b>769,960.71</b>

## 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 \$ 15'549,686.11, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

De igual forma se integra por el costo de 13 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 del ejercicio 2009 y durante el año actual, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro provisionado, relativo al sexto bimestre.	4,064.89
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
Juan Gómez Gazca.- Por adquisición de Guías Didácticas para alumnos de los diversos planteles del Bachillerato del Estado de Hidalgo.	363,578.11
INDETEC.- Para la adquisición del programa electrónico de contabilidad.	25,000.00
Jesús Aurelio Calderón Martínez.- Por el costo de la auditoria externa del ejercicio 2014.	115,000.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 549,506.00</b>

### ***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.	2'466,657.15
Cuotas ISSSTE	534.33
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,400.00
Cuotas FOVISSSTE	00.03
2% sobre nomina estatal	422,976.11
Prestamos personales	00.94
Ahorro Voluntario	00.00
	<b>\$ 2'891,568.56</b>



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

Por la diferencia de .33, generada en el entero de los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe relativo a la compensación por actuación, que de acuerdo a conceptos autorizados por la Federación, le corresponde a los docentes de Telebachilleratos Comunitarios por el semestre agosto a diciembre 2014, en cantidad de \$ 1'976,372.80

Por el importe que deberá ser reintegrado a la Federación, dado las erogaciones en cantidad menor a las programadas para fortalecer la operatividad de los Telebachilleratos comunitarios, durante los periodos septiembre a diciembre del 2013 por \$ 100,219.04 y \$ 431,329.31 de enero a diciembre 2014.

## **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 \$ 1'686,776.23 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a diciembre 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 \$ 1'263,203.50 generado en el ejercicio del 2013.

### **9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)**

El importe de \$ 769,960.71 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 DICIEMBRE 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 \$ 49'212,490.11.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	OCTUBRE A DICIEMBRE	ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$11,428,015.38	\$0.00
<b>INGRESOS</b>	<b>\$58,686,664.71</b>	<b>\$37,429,500.04</b>	<b>\$96,116,164.75</b>
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>\$3,656,970.45</b>	<b>\$137,789.00</b>	<b>\$3,794,759.45</b>
DERECHOS	\$3,602,009.99	\$136,400.00	\$3,738,409.99
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$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	\$54,960.46	\$1,389.00	\$56,349.46
<b>INGRESOS ESTATALES</b>	<b>\$43,777,666.00</b>	<b>\$23,162,013.58</b>	<b>\$66,939,679.58</b>
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$43,777,666.00	\$23,162,013.58	\$66,939,679.58
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS 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
<b>INGRESOS FEDERALES</b>	<b>\$11,252,028.26</b>	<b>\$14,129,697.46</b>	<b>\$25,381,725.72</b>
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$11,252,028.26	\$14,129,697.46	\$25,381,725.72
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS 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
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>MENOS:</b>			
<b>EGRESOS</b>	<b>\$47,258,649.33</b>	<b>\$47,170,739.19</b>	<b>\$94,429,388.52</b>
<b>RECURSOS PROPIOS</b>	<b>\$2,361,073.04</b>	<b>\$1,406,964.43</b>	<b>\$3,768,037.47</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$897,958.67	\$683,120.24	\$1,581,078.91
SERVICIOS GENERALES	\$1,463,114.37	\$708,926.59	\$2,172,040.96
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$14,917.60	\$14,917.60
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ( DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>RECURSOS ESTATALES</b>	<b>\$41,712,411.60</b>	<b>\$23,567,213.57</b>	<b>\$65,279,625.17</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$37,721,038.36	\$21,027,075.26	\$58,748,113.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$623,250.57	\$112,609.96	\$735,860.53
SERVICIOS GENERALES	\$3,319,571.57	\$2,427,528.35	\$5,747,099.92
TRANSFERENCIAS	\$48,551.10	\$0.00	\$48,551.10
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ( DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>\$3,185,164.69</b>	<b>\$22,196,561.19</b>	<b>\$25,381,725.88</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$3,104,074.46	\$18,166,109.76	\$21,270,184.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$15,085.87	\$4,325.68	\$19,411.55
SERVICIOS GENERALES	\$66,004.36	\$668,309.34	\$734,313.70
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$3,357,816.41	\$3,357,816.41
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ( DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>OTROS EGRESOS (POR CAPITULO)</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ( DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE</b>	<b>\$11,428,015.38</b>	<b>\$1,686,776.23</b>	<b>\$1,686,776.23</b>

Autorizó

MTR. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

Revisó

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elaboró

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

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1o DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2014**

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
<b>INGRESOS</b>	\$ 80,001,925.32	\$ 16,114,239.43	\$ 96,116,164.75
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	\$ 80,001,925.32	\$ 16,114,239.43	\$ 96,116,164.75
<b>DERECHOS</b>	\$ 3,676,808.45	\$ 117,951.00	\$ 3,794,759.45
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 3,621,847.99	\$ 116,562.00	\$ 3,738,409.99
Otros Ingresos por venta de bases	\$ 15,800.00	\$ -	\$ 15,800.00
Otros ingresos no identificados (deposito bancario)	\$ 39,160.46	\$ 1,389.00	\$ 40,549.46
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES</b>	\$ 76,325,116.87	\$ 15,996,288.43	\$ 92,321,405.30
<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES</b>	\$ 76,325,116.87	\$ 15,996,288.43	\$ 92,321,405.30
Subsidios y Subvenciones	\$ 76,325,116.87	\$ 15,996,288.43	\$ 92,321,405.30
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	\$ 67,836,175.40	\$ 26,593,213.12	\$ 94,429,388.52
<b>GASTOS DE FUNCINAMIENTO</b>	\$ 67,836,175.40	\$ 26,593,213.12	\$ 94,429,388.52
<b>FUENTE ESTATAL</b>	\$ 51,196,637.91	\$ 14,082,987.26	\$ 65,279,625.17
SERVICIOS PERSONALES	\$ 46,410,770.29	\$ 12,337,343.33	\$ 58,748,113.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 704,090.63	\$ 31,769.90	\$ 735,860.53
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,033,225.89	\$ 1,713,874.03	\$ 5,747,099.92
TRANSFERENCIAS	\$ 48,551.10	\$ -	\$ 48,551.10
<b>RECURSOS PROPIOS</b>	\$ 2,661,641.29	\$ 1,106,396.18	\$ 3,768,037.47
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 901,814.09	\$ 679,264.82	\$ 1,581,078.91
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,759,827.20	\$ 412,213.76	\$ 2,172,040.96
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ 14,917.60	\$ 14,917.60
<b>FEDERAL TELEBACHILLERATO</b>	\$ 13,977,896.20	\$ 11,403,829.68	\$ 25,381,725.88
SERVICIOS PERSONALES	\$ 13,662,159.77	\$ 7,608,024.45	\$ 21,270,184.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 20,661.45	\$ (1,249.90)	\$ 19,411.55
SERVICIOS GENERALES	\$ 295,074.98	\$ 439,238.72	\$ 734,313.70
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ 3,357,816.41	\$ 3,357,816.41
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	\$ <b>12,165,749.92</b>	\$ <b>(10,478,973.69)</b>	\$ <b>1,686,776.23</b>

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014

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

### INGRESOS

#### Nota 1.

Durante el mes de Diciembre se percibieron \$ 12'347,929.00 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 \$ 117,951.00.

Se registran contablemente el apoyo federal por \$ 3'648,359.43 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 despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 12'337,343.33.

Se ejercen \$ 31,769.90 del presupuesto estatal, dentro del capítulo 2000 en partidas de material de oficina, gastos de oficina y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 1'713,874.03 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 \$ 679,264.82 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en la partida de material de oficina.

Se aplicaron \$ 412,213.76 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 \$ 14,917.60 para la adquisición de equipo de cómputo con recursos provenientes de ingresos propios.

Se ejercen con recursos provenientes de fuente federal \$ 7'608,024.45 en partidas tales como sueldos, cuotas al ISSSTE, aportaciones al FOVISSTE, Aportaciones al SAR y despensa, otorgados a personal docente de Telebachilleratos; dicho importe corresponde a los meses de septiembre y octubre conforme a montos autorizados en el convenio correspondiente.

Se disminuyen \$ 1,249.90 en capítulo 2000 con recursos de fuente federal, en la partida relativa a material de oficina por reclasificación a otra fuente de gasto.

Se ejercen \$ 439,238.72 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.

Se aplican \$ 3'357,816.41 para adquisición de bienes muebles para los planteles de Telebachillerato Comunitario, conforme a los importes autorizados por la Federación.

### **Nota 3**

#### **EN SUMA**

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un déficit global en el periodo de \$ 10'478,973.69, el cual se integra de la forma siguiente

- \$ - 1'735,058.36 Proviene del Presupuesto Estatal
- \$ - 988,445.08 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios
- \$ - 7'755,470.25 Proviene del Presupuesto Federal

CONCEPTO	IMPORTE
<b>Flujo de Efectivo de las actividades de operación</b>	
<b>Origen</b>	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	116,562.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	1,389.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	
<b>Transferencia Asignaciones</b>	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	15,996,288.43
Extraordinarios	-
<b>Aplicación</b>	
Servicios Personales	19,945,367.78
Materiales y Suministros	709,784.82
Servicios Generales	2,565,326.51
Transferencias	14,917.60
Otros Gastos	3,357,816.41
<b>Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.</b>	<b>- 10,478,973.69</b>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversion</b>	
<b>Origen</b>	
Contribuciones de Capital	702,657.70
Venta de Activos Fisicos	
Otros	
<b>Aplicación</b>	
Bienes Inmuebles y Muebles	702,657.70
Construcciones en Proceso	
Otros	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Invers.</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Financiam.</b>	
<b>Origen</b>	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	3,510,442.07
Disminucion de Activos Financieros	-
<b>Aplicación</b>	
Incremento de Activos Financieros	15,547.20
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminucion de Otros Pasivos	472,041.80
<b>Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.</b>	<b>3,022,853.07</b>
<b>Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.</b>	<b>- 7,456,120.62</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>15,287,240.53</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>7,831,119.91</b>

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO  
ENDEPTO REC. FINANCIEROS



## NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE 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 \$ - 10'478,973.69, conforme se ha citado en las notas al estado de actividades.

### **Nota 4**

Se obtuvo un financiamiento indirecto por \$ 4'213,099.77, dado el incremento que registraron las cuentas de acreedores y retenciones y contribuciones; así como por la disminución de los activos fijos.

### **Nota 5**

Se genera aplicación de recursos en cantidad de \$ 1'190,246.70, dado el incremento del saldo en deudores diversos y la disminución registrada en las cuentas de proveedores, reservas y donaciones de capital.

### **Nota 6**

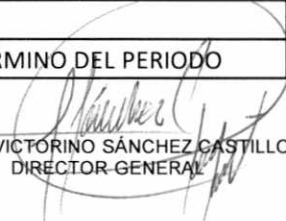
En suma, se obtiene un decremento neto en la disponibilidad reflejada al 31 de diciembre por \$ 7'456,120.62.

### **Nota 7**

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre 2014, asciende a \$ 7'831,119.91.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO  
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	16,554,398.59	3,002,418.67	1,263,506.98	769,960.71	12,165,749.92	33,756,034.87
INCREMENTO/ DISM. AL PATRIMONIO	- 702,657.70					- 702,657.70
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.			-		- 12,165,749.92	- 12,165,749.92
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		- 364,653.81				- 364,653.81
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					1,686,776.23	1,686,776.23
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	15,851,740.89	2,637,764.86	1,263,506.98	769,960.71	1,686,776.23	22,209,749.67

  
 MTR. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO  
 DIRECTOR GENERAL

  
 L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo 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 legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre dichas cifras.

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014

### **Nota 1**

Dado que no existen movimientos en la cuenta de remanente de ejercicios anteriores; el saldo reflejado al término de este mes, se manifiestan en el importe considerado al cierre del mes anterior.

### **Nota 2**

La cuenta de Patrimonio, registra decremento en cantidad de \$ 702,657.70, dada la baja patrimonial de los bienes que por sus condiciones físicas son inoperables, y en razón de la autorización obtenida por el comité de desincorporación de bienes muebles del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

### **Nota 3**

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ - 10'478,973.69, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de recursos estatal, ingresos propios y federal.

### **Nota 4**

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 22'641,078.98.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	DEL	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO	DEL
<b>CIRCULANTE</b>	\$ 18,977,617.53	\$ 27,699,843.49	\$	35,140,416.91	\$ 11,537,044.11	-\$ 7,440,573.42	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	\$ 15,287,240.53	\$ 27,672,112.87	\$	35,128,233.49	\$ 7,831,119.91	-\$ 7,456,120.62	
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$	30,000.00	\$ -	-\$ 30,000.00	
Bancos Dependencias y otros	\$ 15,257,240.53	\$ 27,672,112.87	\$	35,098,233.49	\$ 7,831,119.91	-\$ 7,426,120.62	
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	\$ 3,690,377.00	\$ 27,730.62	\$	12,183.42	\$ 3,705,924.20	\$ 15,547.20	
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	\$ 3,690,377.00	\$ 27,730.62	\$	12,183.42	\$ 3,705,924.20	\$ 15,547.20	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,672,789.93	\$ -	\$	-	\$ 3,672,789.93	\$ -	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 17,587.07	\$ 27,730.62	\$	12,183.42	\$ 33,134.27	\$ 15,547.20	
<b>DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS</b>	\$ -	\$ 30,000.00	\$	30,000.00	\$ -	\$ -	
Por Servicios	\$ -	\$ 30,000.00	\$	30,000.00	\$ -	\$ -	
<b>ALMACEN</b>	\$ 769,960.71	\$ -	\$	-	\$ 769,960.71	\$ -	
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 769,960.71	\$ -	\$	-	\$ 769,960.71	\$ -	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	\$ 16,554,398.59	\$ -	\$	702,657.70	\$ 15,851,740.89	-\$ 702,657.70	
<b>BIENES INMUEBLES</b>	\$ 302,054.78	\$ -	\$	-	\$ 302,054.78	\$ -	
Terrenos	\$ 302,054.78	\$ -	\$	-	\$ 302,054.78	\$ -	
<b>BIENES MUEBLES</b>	\$ 16,252,343.81	\$ -	\$	702,657.70	\$ 15,549,686.11	-\$ 702,657.70	
Mob. Y Eqpo de Admon	\$ 9,468,488.44	\$ -	\$	399,447.69	\$ 9,069,040.75	-\$ 399,447.69	
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,255,944.78	\$ -	\$	112,048.31	\$ 1,143,896.47	-\$ 112,048.31	
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 265,267.47	\$ -	\$	1,918.97	\$ 263,348.50	-\$ 1,918.97	
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$	80,000.00	\$ 2,001,348.45	-\$ 80,000.00	
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,181,294.67	\$ -	\$	109,242.73	\$ 3,072,051.94	-\$ 109,242.73	

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MANDONADO  
ENDE DEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

## NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014.

### **Nota 1.**

Por cierre del ejercicio presupuestal y financiero, se cancela el fondo fijo aperturado al inicio del ejercicio para la atención de gastos menores de planteles y de la dirección general del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

### **Nota 2.**

Los movimientos que registra la cuenta de bancos, corresponden a la captación de subsidios relativos a los meses de enero a diciembre del 2014, así como por la percepción de ingresos propios ante el cobro de inscripciones, guías didácticas, credenciales, exámenes extraordinarios, etc.; los cuales se aplican a gastos de carácter operativo conforme a partidas presupuestales autorizadas, según se manifiesta en el Estado de Actividades que corresponde a este periodo.

### **Nota 3.**

Respecto de los derechos a recibir en efectivo y equivalentes, cabe señalar que estos se integran por:

- a) Por los Subsidios no ministrados por las instancias federales correspondientes, relativos a los meses de septiembre a diciembre 2013 septiembre a diciembre del 2014, en cantidades respectivas de 1'649,727.80 y 835,484.55; así como por 1'187,577.58 relativos al 50% de los gastos por operatividad de 10Telebachilleratos Comunitarios a cargo del Estado.
- b) Importes a cargo de personal administrativo y planteles, otorgados en concepto de gastos a comprobar e ingresos por enterar, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 33,134.27,
- c) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 9,334.62.
- d) Por el pago indebido a la Comisión Federal de Electricidad, ante el suministro de energía eléctrica al almacén, que se amortizara en pagos posteriores por la cantidad de \$ 2,976.00.

**Nota 4**

Respecto del saldo considerado en Almacén, el mismo corresponde a bienes de insumo, que de manera transitoria permanecen resguardados, y que dada la necesidad de la operatividad se aplican y derivan un efecto de control a los mismos, los cuales se enlistan en la nota Núm. 4 del Estado de Posición Financiera

**Nota 5**

Los bienes muebles del Organismo, registran movimientos de disminución, dada la autorización otorgada por el comité de desincorporación de bienes muebles, que derivado de sus condiciones inoperables, determinaron la baja del patrimonio del este Organismo.

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
<b>Derechos</b>							
<i>Estimado</i>	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00			\$ 3,459,680.00
Devengado					3,459,680.00		3,459,680.00
Recaudacion					- 3,794,759.45	3,738,409.99	
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>							
Otros Ingresos						56,349.46	
	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00	- 335,079.45	3,794,759.45	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>							
<i>Estimado</i>	\$ 66,939,679.56	\$ -	\$ -	\$ 66,939,679.56			\$ 66,939,679.56
Devengado					66,939,679.56		66,939,679.56
Recaudacion					- 66,939,679.58	66,939,679.58	
<b>APOYO FEDERAL</b>							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ 25,381,725.72	\$ -		\$ 25,381,725.72			\$ 25,381,725.72
DEVENGADO					25,381,725.72		25,381,725.72
RECAUDADO					- 25,381,725.72	25,381,725.72	
<b>TOTAL</b>	\$ 92,321,405.28	\$ -	\$ -	\$ 92,321,405.28	- 0.02	92,321,405.30	-
<b>DATOS CUENTAS CONTABLES</b>	\$ 95,781,085.28	\$ -	\$ -	\$ 95,781,085.28	- 335,079.47	96,116,164.75	-

835

838

839

836

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN CALDONADO  
ENDDO DEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

## NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

### **Nota 1**

El presupuesto autorizado dentro de la fuente de Recursos Propios para el ejercicio 2014, asciende a \$ 3'459,680.00

### **Nota 2.**

El presupuesto relativo a ingresos propios, se devengo durante el periodo de enero a diciembre de \$ 3'459,680.00, lo que representa el 100 % de lo proyectado en el ejercicio.

### **Nota 3**

El importe recaudado durante el periodo de enero a diciembre, registra una diferencia mayor en relación con lo proyectado para el periodo en cantidad de \$ 335,079.45, lo que implica una ampliación en la percepción del 10 %.

### **Nota 4**

El Presupuesto Estatal autorizado para los tres cuatrimestres del 2014, asciende a \$ 66'939,679.56.

### **Nota 5**

El Presupuesto federal aprobado para el periodo enero a diciembre del año en curso, asciende a \$ 25'381,725.72

### **Nota 6**

El presupuesto citado en la nota núm. 4, se devengo en 100 %, quedando pendiente por liberar por parte de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, la cantidad de 1'187,577.58.

### **Nota 7**

El presupuesto referido en la nota 5, se encuentra devengado en importe de 100 %; sin embargo, aún no se percibe el importe de \$ 835,484.55.



**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	59,570,166.25	-	-	59,570,166.25					
2000	Ppto Autorizado	819,870.00	-		819,870.00					
3000	Ppto Autorizado	6,350,165.33	-		6,350,165.33					
4000	Ppto Autorizado	199,478.00			199,478.00					
1000	Nomina compromet.					59,570,166.25				59,570,166.25
1000	Nomina Devengada					- 59,570,166.25	59,570,166.25			- 59,570,166.25
1000	Nomina ejercida						- 58,748,113.65	58,748,113.65		-
1000	Nomina Pagada						822,052.60	25,138.92	58,722,974.73	
2000	Gto Compromet. 2000							-		819,870.00
2000	Gto Devengado						819,870.00			819,870.00
2000	Gasto Ejercido						- 735,860.53	735,860.53		-
2000	Gto Pagado						84,009.47	-	735,860.53	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									6,350,165.33
3000	Gto Devengado						6,350,165.33			6,350,165.33
3000	Gasto Ejercido						- 5,747,099.92	5,747,099.92		-
3000	Gto Pagado						603,065.41	1,585,387.01	4,161,712.91	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									199,478.00
4000	Gto Devengado						199,478.00			199,478.00
4000	Gasto Ejercido						- 48,551.10	48,551.10		-
4000	Gto Pagado						150,926.90		48,551.10	
4000	Compromiso Pago									
		66,939,679.58	-	-	66,939,679.58	-	66,939,679.58	65,279,625.20	63,669,099.27	-

Ejerc d + → 1,660,054.33

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MANDONADO  
ENDE DEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	1,199,914.00			1,199,914.00					
3000	Ppto Autorizado	2,259,766.00			2,259,766.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-	-			-
1000	Nomina ejercida						-	-		-
1000	Nomina Pagada							-		
2000	Gto Compromet. 2000									1,199,914.00
2000	Gto Devengado						1,199,915.00			1,199,915.00
2000	Gasto Ejercido					-	1,581,078.91	1,581,078.91		1.00
2000	Gto Pagado						381,163.91	363,578.11	1,217,500.80	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,259,766.00
3000	Gto Devengado						2,259,766.00			2,259,766.00
3000	Gasto Ejercido					-	2,172,040.96	2,172,040.96		-
3000	Gto Pagado						87,725.04	140,000.00	2,032,040.96	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									-
4000	Gto Devengado						-			
4000	Gasto Ejercido							14,917.60		
4000	Gto Pagado								14,917.60	
		3,459,680.00	-	-	3,459,680.00	-	3,459,681.00	3,768,037.47	3,264,459.36	1.00

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

- 308,356.47 L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO  
 ENDO DEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO**  
**ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	21,286,409.25	-		21,286,409.25					
2000	Ppto Autorizado	297,500.00	-		297,500.00					
3000	Ppto Autorizado	440,000.00	-		440,000.00					
5000	Ppto Autorizado	3,357,816.47			3,357,816.47					
1000	Nomina compromet.					21,286,409.25				21,286,409.25
1000	Nomina Devengada					- 21,286,409.25	21,286,409.25			- 21,286,409.25
1000	Nomina ejercida						- 21,270,184.00	21,270,184.00		-
1000	Nomina Pagada						16,225.25	2,230,000.00	19,040,184.00	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		297,500.00
2000	Gto Devengado						297,500.00			297,500.00
2000	Gasto Ejercido						- 19,411.55	19,411.55		-
2000	Gto Pagado						278,088.45	-	19,411.55	
3000	Gto Compromet. 3000									440,000.00
3000	Gto Devengado						440,000.00			440,000.00
3000	Gasto Ejercido						- 734,313.70	734,313.70		-
3000	Gto Pagado						- 294,313.70	430,566.43	303,747.27	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									3,357,816.47
4000	Gto Devengado						3,357,816.47			3,357,816.47
	Gasto Ejercido						- 3,357,816.41	3,357,816.41		-
4000	Gasto pagado						0.06		3,357,816.41	
		25,381,725.72	-	-	25,381,725.72	-	25,381,725.72	25,381,725.66	22,721,159.23	-

95,781,085.30

95,781,085.30

- 95,781,086.30

94,429,388.33

89,654,717.86

1.00

840

843

844, 845, 846

845, 846

846

841 Y 843

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLEROS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacion referente a la situacion y/o resultados del Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaracion en falso sobre dichas cifras.

## NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

### **Nota 1**

Este documento manifiesta las incidencias que desde el punto de vista presupuestal, genera la realización de las operaciones, en la intención de procurar los objetivos Institucionales que le han sido encomendados al Bachillerato del Estado de Hidalgo.

### **Nota 2.**

Se observa que el presupuesto total modificado tanto en fuente estatal, ingresos propios, y fuente federal, asciende a \$ 95'781,085.28 (\$ 66'939,679.56 de fuente estatal correspondiente al primero, segundo y tercer cuatrimestre del 2014, \$ 3'459,680.00 de Ingresos Propios relativos al ejercicio 2014 y \$ 25'381,725.72 referentes al presupuestos federal para la operatividad de los Telebachilleratos durante los meses de enero a diciembre 2014).

### **Nota 3**

Respecto del capítulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 80'856,575.50, los cuales se devengaron en un 99 % de lo autorizado.

### **Nota 4**

Del presupuesto total aprobado para el ejercicio 2014 por \$ 95'781,085.28, se ejerció a la fecha de estas notas el 99 % del mismo.

### **Nota 5**

El gasto pagado, acumulado al periodo, se constituye en cantidad de \$ 89'654,717.86, si a dicho importe se adicionan \$ 4'774,670.47 (\$ 1'610,525.93 Estatal, \$ 503,578.11 de ingresos propios y \$ 2'660,566.43 Federal) que corresponden a la provisión del 2% sobre nómina de agosto 2014; se obtiene el monto reflejado en la columna del gasto ejercido (\$ 94'429,388.33).



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

DESCRIPCION DE LA DEUDA	NO. DE CRÉDITO	MONTO ORIGINAL DEL CONTRATO	FECHA	INSTITUCIÓN FINANCIERA CON QUIEN SE CONTRATO	MONTO PAGADO			SALDO	FECHA COMPROMISO DE PAGO PENDIENTE	OBSERVACIONES
					CAPITAL	INTERESES	TOTAL			
<b>NO APLICABLE</b>										

AUTORIZO

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORO

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO  
ENDE DEPTO. REG. FINANCIEROS

Bajo 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 legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre dichas cifras.

## **INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014**

Este documento tiene por objetivo dar a conocer la existencia de una posible obligación, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o mas eventos inciertos en el futuro, que escapan al control de esta Entidad.

En el mismo contexto, hacer patente una obligación presente, derivada de un suceso pasado, que no ha sido reconocido contablemente porque no existe la posibilidad de que la Entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos o bien porque no puede ser cuantificada con la suficiente fiabilidad.

En suma, el informe sobre la existencia de pasivos contingentes, trata sobre obligaciones que tienen su origen en hechos específicos o independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones etc.

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra diversos casos en materia laboral, que aun no han generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiestan a continuación:

- a) Demanda de aumento salarial, iniciada el 10 de mayo del 2012 por el C. Manuel Montiel González y otros, en contra del Bachillerato del Estado de Hidalgo, cuyo curso se sigue ante el Tribunal de Arbitraje y se está en espera de que se cite a formular alegatos.
- b) Demanda por despido injustificado, iniciada el 27 de noviembre del 2012 por el C. Miguel Ángel Pérez Quijano ante el Tribunal de Arbitraje, contra el Bachillerato del Estado de Hidalgo, quien ha generado los alegatos correspondientes y se encuentra en espera del laudo correspondiente.
- c) Demanda por despido injustificado, iniciada el 18 de febrero del 2008 por el C. Marcos Escamilla Sánchez ante el Tribunal de Arbitraje, quien emitió laudo a favor del Bachillerato del Estado de Hidalgo; sin embargo, el autor interpuso demanda ante esta resolución y por tanto, se esta en espera de la ejecutoria definitiva.
- d) Denuncia penal iniciada el 01 de agosto del 2012 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo, en contra del C. Miguel Ángel Pérez Quijano ante la

- Procuraduría General de Justicia del Estado por el delito de peculado; de la cual se está integrando la averiguación previa.
- e) Queja administrativa iniciada el 31 de julio del 2012 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo ante la Contraloría Interna, en contra del C. Miguel Ángel Pérez Quijano por probable comisión de una responsabilidad administrativa; cuya resolución se encuentra pendiente por parte de la Secretaria de Contraloría y Transparencia Gubernamental.
- f) Queja administrativa iniciada el 30 de enero del 2013 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo ante la contraloría interna, en contra del C. Miguel Montañez Martínez por probable comisión de una responsabilidad administrativa; cuya resolución se encuentra pendiente por parte de la Secretaria de Contraloría y Transparencia Gubernamental.

Autorizo



MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO  
DIRECTOR GENERAL

Reviso



L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elabora



L.C. JOSE SEBASTIÁN MALDONADO  
EN DEPTO REC. FINANCIEROS