

**TERCER
TRIMESTRE
2015**

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 24,415,397.59	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 8,586,036.29		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 1,948,465.63
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 8,556,036.29		Proveedores	\$ 399,508.21	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 14,732,057.27		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,108,062.83	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 14,707,524.27		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 440,894.59	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 24,533.00				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 1,097,304.03		PASIVO TOTAL		\$ 1,948,465.63
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,097,304.03				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 22,689,070.95	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 46,057,438.60
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 23,590,506.64
Terrenos	\$ 302,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 23,590,506.64	
BIENES MUEBLES	\$ 22,387,016.17		PATRIMONIO GENERADO		\$ 22,466,931.96
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 14,902,131.16		Resultado del Ejercicio	\$ 16,105,626.62	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,995,577.90		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 2,950,283.16	
Equipo Instrumental, Medico y Laboratorio	\$ 269,426.56		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,097,304.03	
Equipo de Transporte	\$ 2,001,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 2,313,718.15	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,218,532.10				
ACTIVO INTANGIBLE		\$ 901,435.69			
Software	\$ 901,435.69				
TOTAL ACTIVO		\$ 48,005,904.23	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 48,005,904.23

LIC. ANDRÉS IVAN HOE MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL BONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDO DEPTO REC. FINANCIEROS

C.O.
Bienes Muebles \$ 16'949,977.90
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 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.

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA	ACUMULADO AL 31/12/2014	DIFERENCIA
INGRESOS	\$ 83,727,935.65	\$ 7,636,303.65	\$ 91,364,239.30	\$ 96,116,164.75	\$ (14,435,310.80)
INGRESOS DE GESTION	\$ 83,727,935.65	\$ 7,636,303.65	\$ 91,364,239.30	\$ 96,116,164.75	\$ 14,435,310.80
DERECHOS	\$ 2,981,468.23	\$ 26,063.00	\$ 3,007,531.23	\$ 3,794,759.45	\$ 787,228.22
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,948,185.97	\$ 28,943.00	\$ 1,974,066.00	\$ 1,865,218.99	\$ 108,847.01
Ingresos por venta de Bienes y Servs. OPD	\$ 879,871.00	\$ -	\$ 879,871.00	\$ 1,888,991.00	\$ 1,009,120.00
Otros Ingresos por venta de bases	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros ingresos no identificados (depósito bancario)	\$ 153,411.26	\$ (2,880.00)	\$ 153,594.23	\$ 40,549.46	\$ 113,044.77
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 80,746,467.42	\$ 7,610,240.65	\$ 88,356,708.07	\$ 92,321,405.30	\$ 13,648,082.58
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 80,746,467.42	\$ 7,610,240.65	\$ 88,356,708.07	\$ 92,321,405.30	\$ 13,648,082.58
Subsidios y Subvenciones Estatal	\$ 47,011,143.00	\$ 5,747,536.00	\$ 53,291,597.00	\$ 66,939,679.58	\$ 13,648,082.58
Subsidios y Subvenciones Federal	\$ 33,735,324.42	\$ 1,862,704.65	\$ 35,065,111.07	\$ 25,381,725.72	\$ 9,683,385.35
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 69,822,905.00	\$ 5,435,707.68	\$ 75,258,612.68	\$ 94,429,388.52	\$ 19,043,838.44
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 69,822,905.00	\$ 5,435,707.68	\$ 75,258,612.68	\$ 94,429,388.52	\$ (19,043,838.44)
FUENTE ESTATAL	\$ 39,639,175.57	\$ 3,273,855.96	\$ 42,913,031.53	\$ 65,279,625.17	\$ 22,269,491.44
SERVICIOS PERSONALES	\$ 35,929,846.79	\$ 2,910,230.66	\$ 38,840,077.45	\$ 58,748,113.62	\$ 19,908,036.17
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 709,687.38	\$ 57,098.00	\$ 766,785.38	\$ 735,860.53	\$ 30,924.85
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,952,886.30	\$ 306,527.30	\$ 3,259,413.60	\$ 5,747,099.92	\$ 2,487,686.32
TRANSFERENCIAS	\$ 46,755.10	\$ -	\$ 46,755.10	\$ 48,551.10	\$ 95,306.20
RECURSOS PROPIOS	\$ 2,137,352.33	\$ 64,028.79	\$ 2,201,379.12	\$ 3,768,037.47	\$ 1,536,823.15
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 391,913.02	\$ 3,579.14	\$ 395,492.16	\$ 1,581,078.91	\$ 1,185,586.75
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,745,439.31	\$ 60,447.65	\$ 1,805,886.96	\$ 2,172,040.96	\$ 366,154.00
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 14,917.60	\$ 14,917.60
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 28,046,377.10	\$ 2,097,824.93	\$ 30,144,202.03	\$ 25,381,725.88	\$ 4,762,476.15
SERVICIOS PERSONALES	\$ 27,381,302.64	\$ 2,048,984.75	\$ 29,430,287.39	\$ 21,270,184.22	\$ 8,160,103.17
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 85,425.33	\$ 9,506.55	\$ 94,931.88	\$ 19,411.55	\$ 75,520.33
SERVICIOS GENERALES	\$ 579,649.13	\$ 39,333.63	\$ 618,982.76	\$ 734,313.70	\$ 115,330.94
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,357,816.41	\$ 3,357,816.41
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 13,905,030.65	\$ 2,200,595.97	\$ 16,105,626.62	\$ 1,686,776.23	\$ 4,608,527.64

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDEPTO REC.FINANCIERAS

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.



**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE AGOSTO DEL 2015**

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL 31/12/2014	15,851,740.89	2,637,764.86	1,263,506.93	769,960.71	1,686,776.23	22,209,749.62
INCREMENTO/ DISM. AL PATRIMONIO	7,738,765.75					7,738,765.75
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		- 324,046.71	-		- 1,686,776.23	- 2,010,822.94
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				327,343.32		327,343.32
ACUMULACION DE RESULTADOS			1,686,776.23			1,686,776.23
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					16,105,626.62	16,105,626.62
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	23,590,506.64	2,313,718.15	2,950,283.16	1,097,304.03	16,105,626.62	46,057,438.60

LIC. ANDRÉS IVAN HOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DEPTO. RÉC. 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.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operacion	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	1,974,066.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de los OPDS	879,871.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	153,594.23
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	88,356,708.07
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	68,270,364.84
Materiales y Suministros	1,257,209.42
Servicios Generales	5,684,283.32
Transferencias	46,755.10
Otros Gastos	-
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	16,105,626.62
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	
Disminucion de Activos Financieros	8,601.27
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	11,034,734.34
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	2,067,026.89
Disminucion de Otros Pasivos	2,257,550.23
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	15,350,710.19
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	754,916.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,831,115.91
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	8,586,036.34

LIC. ANDRÉS IVANHOÉ MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDDO DEPTO REC FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de septiembre del 2015
a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. 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.

El saldo considerado en Bancos por \$ 155,890.49, se encuentra integrado de la siguiente forma:

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 5'528,645.05
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 746,394.11
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 2'313,718.15
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ - 32,721.01
			S U M A	\$ 8'556,036.29

- a). En la cuenta 0154923995, se refleja la variación entre los importes percibidos y ejercidos dentro del presupuesto estatal, con el cual se procuró el pago de las erogaciones efectuadas, conforme a asignaciones autorizadas, dentro de los capítulos 1000, 2000, 3000 y 4000.
- b). 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 agosto del 2015.
- c). 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.
- d). 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 bilateral entre la Federación y el Estado.
Dado que la Federación no ha liberado los recursos relativos a los meses de julio y septiembre 2015, la cuenta refleja un saldo negativo por \$ 32,721.01, que se encuentra respaldado por la emisión de varios cheques, que conforme a la conciliación bancaria correspondiente, se encuentran en tránsito y en poder de la Entidad para evitar el riesgo de sobregirar la cuenta.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

- a) Cuentas por cobrar a corto plazo

093

Integrada por: Subsidios estatales pendientes de percibir por \$ 1'187,577.58, que se encuentran destinados a atender gastos operativos de 10 Telebachilleratos Comunitarios, dentro del periodo Septiembre a diciembre 2014; \$ 10'599,988.04 que no fueron liberados por la Federación para el pago de los gastos operativos de julio 2015 de los Telebachilleratos Comunitarios; \$ 1'862,704.65 que corresponde a los subsidios federales del mes de septiembre 2015; \$ 195,395.00 en concepto de remanentes al subsidio estatal del mes de mayo 2015; \$ 284,459.00 en concepto de apoyo estatal para el Torneo de Robótica, 36,000.00 complemento del apoyo estatal para el Torneo de Robótica, \$ 170,280.00 remanente del subsidio estatal de julio 2015, \$ 177,987.00 remanente del subsidio estatal de agosto 2015; y \$ 193,133.00 remanente del subsidio estatal de septiembre 2015.

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.	
Diana Paola González Reyes.-Por viáticos a la zona Huasteca	2,400.00
Juan Alonso Hernández Arteaga.- Viáticos Reunión de Academia.	113.00
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pagar salida de vehículo oficial, ante incidencia de tránsito, importe que reintegrara quincenalmente. (antigüedad febrero 2014)	4,000.00
Arturo Olguín Salvador.- Viáticos Reunión de Academia	30.00
Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza.- Viáticos a Planteles	10,300.00
Jorge Rolando Soto.-Viáticos a Planteles	5,030.00
Jorge Daniel González Castillo.- Viáticos Reunión de Academia	285.00
José Manuel Zamora Coello.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Rogelio Álvarez Lozano.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Juan Carlos Ríos Latorre.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Israel Ibarra Martínez.- Viáticos Reunión de Academia	85.00
Herder Jonathan Pontaza.- Viáticos Reunión de Academia	85.00
Pablo Constantino Romo.- Viáticos Reunión de Academia	85.00
Christian Olvera Altamira.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Jesús Ramírez Dámaso.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Anallely Olivares Ángeles.- Viáticos Reunión de Academia	85.00
Elizabeth Cruz Herrera.- Viáticos Reunión de Academia	85.00
Ana Rosa Fernández Castillo.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Elizabeth Quintero Ocampo.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Ariadna Hernández Santiago.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Guadalupe Paola Mora Trejo.- Viáticos Reunión de Academia	170.00
Jesús Hernández Nahle.- Viáticos Reunión de Academia	420.00
SUMA	24,533.00

3. No aplica. (Desagregación de Bienes a recibir por 90, 180, 365 y mayor a 365 días)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No aplica.(Bienes Disponibles para su Transformación)
5. Almacén, se constituye por el valor de los insumos de oficina (papelería, refacciones de equipo de cómputo, material de laboratorio, etc.) necesarios para el desarrollo de las operaciones que se llevan a cabo en planteles y dirección general, y que de manera transitoria, se mantienen en las instalaciones del almacén.

Inversiones Financieras

6. No aplica. (Inversiones financieras por fideicomisos)
7. No aplica. (Inversiones financieras, saldos de participaciones y aportaciones de capital)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 11 terrenos, según se enlista a continuación que, con el programa de regularización implementado por este Organismo, se obtiene 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	

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 (IHMSYS) en cantidad de \$ 18'408,805.90, los cuales se detallan a continuación:

PLANTEL	VALOR EN LIBROS
Mobiliario y Equipo de Administración	14'902,131.16
Equipo Educacional y Recreativo	1'995,577.90
Equipo Instrumental Medico	269,426.56
Equipo de Transporte	2'001,348.45
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	3'218,532.10
Total	22'387,016.17

Activos Intangibles

9. El importe de \$ 901,435.69 refiere el costo del software informático que fue adquirido para los planteles de Telebachillerato Comunitario con recursos de fuente federal.

INTANGIBLE	VALOR EN LIBROS
Software	901,435.69
Total	901,435.69

Estimaciones y Deterioros

10. No aplica. (Determinación de Estimaciones para cuentas incobrables, para inventarios activos biológicos, etc.)

Otros Activos

11. No aplica. (Otros activos circulantes o no circulantes)

091

Pasivo

1. El saldo que refleja este rubro, refiere las cuentas pendientes de pago a corto plazo, cuyo vencimiento límite es de 90 días, excepto por el adeudo con la C.L. y F.C. Según se detalla a continuación:

a) Proveedores

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009 y durante el ejercicio 2015, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro, se constituye por las cantidades retenidas al personal y la parte que compete a la Entidad proveer para tal efecto, las cuales serán declaradas a la Autoridad Hacendaria, dentro del mes de julio, por los plazos establecidos en las leyes fiscales en la materia.	357,645.21
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.- Adeudo 2009 energía de oficinas generales, dada la extinción de la C. L. Y F. C., aun no se define su factibilidad por la CFE.	41,863.00
SUMA	\$ 399,508.21

b) 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.	479,978.01
Cuotas ISSSTE	472,017.46
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,476.23
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nómina estatal	96,925.83
Préstamos personales	57,665.30
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 1'108,062.83

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

1.

Por los importes adeudados a los C. Ignacio Hernández Vidal y Manuel Valentín Islas, en concepto de finiquitos, y que ante los pendientes que muestran con este Organismo, no se pueden otorgar \$ 18,494.93.

Por \$.50 que ampara los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe adeudado a la SEPH, en concepto de energía eléctrica que cubre a nuestra cuenta en cantidad de \$ 22,500.00.

Por el importe que deberá reintegrarse a la Federación, dadas las erogaciones en cantidad menor a lo programado para fortalecer la operatividad de los Telebachilleratos Comunitarios, durante los periodos septiembre a diciembre del 2013 por \$ 128,551.65 y \$ 271,347.51 de enero a diciembre 2014.

2. No aplica. (Fondos de bienes de Terceros)
3. No aplica. (Pasivos diferidos y otros).

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Durante el periodo de enero a julio del ejercicio 2015, conforme a presupuestos aprobados se obtuvieron ingresos que ascendieron a un importe global de \$ 1'393,741.23, los cuales se enlistan a continuación.

4. Derechos	
Servicios en Materia Educativa	
Inscripciones y Reinscripciones	1'643,630.00
Exámenes Extraordinarios	127,488.00
Duplicado de Certificado	5,623.00
Certificado Parcial	9,213.00
Credenciales	188,112.00
Otros	153,594.23
Total	2'127,660.23

7. Venta de Bienes y Servicios	
Venta de Bienes y Servicios, Productos en establecimientos	
Cuadernillos de Primero	00.00
Cuadernillos de Segundo	371,288.00
Cuadernillos de Tercero	00.00
Cuadernillos de Cuarto	358,340.00
Cuadernillos de Quinto	00.00
Cuadernillos de Sexto	150,243.00
Total	879,871.00

9. Transferencias, Asignaciones, Subsidios	
Subsidios y Subvenciones	
Estatal	53'291,597.00
Federal	35'065,111.07
Total	88'356,708.07

2. Se informa de manera agrupada, del tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, y de sus características significativas.

MOTIVO O CAUSA	
Costo transferencia 2% sobre nómina, diciembre 2014.	14.79
Depósitos de planteles no identificados	8,749.00
Rendimiento financiero de los recursos federales 2014	32,057.47
Cancelación provisiona costo paquete contable INDETEC, provisionado en 2014.	25,000.00
Deposito en exceso de subsidios estatales de junio	47,728.00
Depósitos de planteles no identificados en junio	3,062.97

089

Depósitos de planteles no identificados en julio	2,629.00
Depósitos de planteles no identificados en agosto	37,233.00
Depósitos de planteles no identificados en septiembre	1,726.00
Reintegro depósitos indebidos a planteles en septiembre	-4,606.00
TOTAL	153,594.23

Gastos y Otras Pérdidas:

1. No aplica (Cuentas que representan en lo individual el 10% o más del gasto total)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. El importe del patrimonio contribuido, registra movimientos durante el mes de septiembre, en razón de las donaciones en activo fijo, aportadas por el INIFE.
2. El importe de \$ 16'105,626.62 que afecta el patrimonio generado al término del mes de septiembre, se constituye en razón de que los subsidios ministrados por el Estado hasta la fecha, sufragan ampliamente los gastos generados por la Entidad, ante la transferencia de los planteles de Bachillerato a otros subsistemas.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	SEPTIEMBRE 2015	DICBRE 2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	8'586,036.29	7'831,119.91
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	8'586,036.29	7'831,119.91

2. No aplica (no se realizaron adquisiciones de bienes muebles o inmuebles)
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	16'105,626.62	1'686,776.23
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Bachillerato del Estado de Hidalgo
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondientes del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		91,210,645.07
2. Más ingresos contables no presupuestarios		153,594.23
Incremento por variación de inventarios	\$XXX	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Disminución del exceso de provisiones	\$XXX	
Otros ingresos y beneficios varios	\$XXX	
Otros ingresos contables no presupuestarios	153,594.23	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$XXX
Productos de capital	\$XXX	
Aprovechamientos capital	\$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$XXX	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		91,364,239.30

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		75,258,612.68
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	\$XXX	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$XXX	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$XXX	
Vehículos y equipo de transporte	\$XXX	
Equipo de defensa y seguridad	\$XXX	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$XXX	
Activos biológicos	\$XXX	
Bienes inmuebles	\$XXX	
Activos intangibles	\$XXX	
Obra pública en bienes propios	\$XXX	
Acciones y participaciones de capital	\$XXX	
Compra de títulos y valores	\$XXX	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$XXX	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$XXX	
Amortización de la deuda pública	\$XXX	
Adeudor de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$XXX	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$XXX	
Provisiones	\$XXX	
Disminución de inventarios	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$XXX	
Otros Gastos	\$XXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		75,258,612.68

087

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Bienes Muebles \$ 16'949,977.90

Bienes Inmuebles \$ 32'395,112.50

Respecto de los importes que se manifiestan, 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.

Emisión de obligaciones.- No aplica

Avales y garantías.- No aplica

Juicios. No aplica

Presupuestarias: (consideradas en la balanza de comprobación)

Cuentas de ingresos

Ley de ingresos estimada	127'313,528.05
Ley de ingresos por ejecutar	34'771,719.98
Ley de ingresos devengado	1'177,568.77
Ley de ingresos recaudado	91'364,239.30

Cuentas de egresos

Presupuesto egresos aprobado	127'313,528.05
Presupuesto egresos por ejercer	2'795,903.25
Presupuesto egresos comprometido	32'633,105.98
Presupuesto egresos devengado	16'625,906.14
Presupuesto egresos ejercido	902,301.59
Presupuesto egresos pagado	74'356,311.09

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. No aplica.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. No aplica.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. No aplica.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

4. Panorama Económico y Financiero

Uno de los factores que afecta la ejecución de metas y objetivos institucionales, es la percepción a destiempo de las ministraciones federales, lo que mina la efectividad de los procesos administrativos y la ejecución plena de dichos recursos en beneficio de los centros educativos y la sociedad a quienes se dirigen los servicios que presta esta Entidad.

3. Autorización e Historia

Se informa sobre:

- Fecha de creación del Ente.- 19 de febrero del 2007 conforme a decreto gubernamental.
- Principales cambios en su estructura.- El personal de las oficinas generales y docentes de los diversos centros educativos, operan en atención a y 114 Telebachilleratos comunitarios, establecidos al interior del Estado de Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

Se informa sobre:

- Objeto social.- Impartición de educación básica a nivel medio superior.
- Principal actividad.- Educación.
- Ejercicio fiscal.- 2015
- Régimen jurídico.- Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo.
- Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.- 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.
- Estructura organizacional básica.- Oficinas generales (1 director general con 5 direcciones), 114 planteles, (con un responsable y 3 docentes)
- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.- No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- Se observa la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- El reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; se efectúa con base al valor de realización
- Los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, sirven de referencia para la preparación de la información financiera.
- Normatividad supletoria.- No aplica.
- Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: No aplica.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) Falta la implementación de algún método de actualización de los activos, pasivos o la Hacienda Pública, dado que los importes se manejan a valor histórico original, y se visualiza la necesidad de reconocer, mediante el método específico, los efectos inflacionarios que repercuten en el patrimonio.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No aplica.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.- No aplica.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.-No aplica.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.-No aplica.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.- De acuerdo con la Ley de Entidades Paraestatales, se cuenta con un fondo de reservas para atender gastos de carácter operativo, cuyo importe de \$ 2'313,718.15 se encuentra sujeto a la realización de proyectos, previa autorización de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.- No existen cambios en las políticas contables, pero cabe precisar que resulta imperante culminar la depuración total de los activos fijos, para iniciar los procesos de depreciación correspondientes.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.- No aplica.
- j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.- No aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera.- No aplica.
- c) Posición en moneda extranjera.- No aplica.
- d) Tipo de cambio.- No aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional.- No aplica.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.- No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.- Se esta en proceso de implementar un sistema electrónico para lograr el control e informes correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.- No aplica por lo expuesto.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. - No aplica por lo expuesto.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.- No se cuenta con activos bajo este contexto.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.-No se tienen activos de esta naturaleza.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.-Los activos no muestran factores de riesgo que afecten su propiedad.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.- No aplica.

- h) Administración de activos; con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.- Contar con un sistema tecnológico para su control y reposición.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.-No aplicable
- b) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario indirecto. -No aplicable
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. -No aplicable
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. -No aplicable

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta. -No aplica.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. -No aplica.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

4. Derechos	
Servicios en Materia Educativa	
Inscripciones y Reinscripciones	1'643,630.00
Exámenes Extraordinarios	127,488.00
Duplicado de Certificado	5,623.00
Certificado Parcial	9,213.00
Credenciales	188,112.00
Otros	153,594.23
Total	2'127,660.23

7. Venta de Bienes y Servicios	
Venta de Bienes y Servicios, Productos en establecimientos	
Cuadernillos de Primero	00.00
Cuadernillos de Segundo	371,288.00
Cuadernillos de Tercero	00.00
Cuadernillos de Cuarto	358,340.00
Cuadernillos de Quinto	00.00
Cuadernillos de Sexto	150,243.00
Total	879,871.00

9. Transferencias, Asignaciones, Subsidios	
Subsidios y Subvenciones	
Estatad	53'291,597.00
Federal	35'065,111.07
Total	88'356,708.07

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.- \$ 1'213,568.77 a captar de octubre a diciembre 2015 y \$ 34'672,283.98 a percibir del Estado y la Federación en concepto de subsidios durante el mismo periodo de tiempo.

08

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informa sobre lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.-No aplica..
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. No aplica.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.- Se cuenta con instrumentos de autorización y aplicación de los recursos, con funciones específicas para derivar imparcialidad, con actividades de fiscalización por parte del departamento de control interno y se tiene en proyecto la Implementación de un sistema integral de contabilidad.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.- Aplicación de los lineamientos relativos a la evaluación al desempeño y presupuesto basado en resultados.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes. No aplicable.

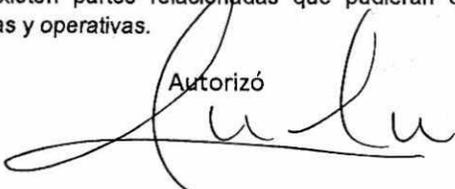
15. Eventos Posteriores al Cierre

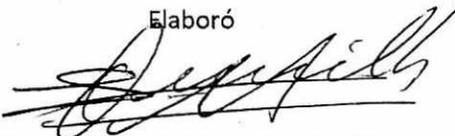
El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre

- El caso de las ministraciones federales y estatales que se encuentran pendientes de recibir, cuyos importes se otorgaran por las instancias correspondientes en meses subsecuentes al que se reporta, pero cuyas metas tuvieron que ser atendidas con recursos provenientes de otras fuentes.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Autorizó

Lic. Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza
Director General

Elaboró

Ing. Jorge Daniel González Castillo
Director Administrativo

082

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	DEL	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
ACTIVO						
CIRCULANTE	\$ 23,282,702.48	\$ 9,051,297.48	\$	9,015,906.38	\$ 23,318,093.56	\$ 35,391.10
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 10,633,571.40	\$ 6,950,284.23	\$	8,997,819.34	\$ 8,586,036.29	-\$ 2,047,535.11
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$	-	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 10,603,571.40	\$ 6,950,284.23	\$	8,997,819.34	\$ 8,556,036.29	-\$ 2,047,535.11
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 12,649,131.06	\$ 2,101,013.25	\$	18,087.04	\$ 14,732,057.27	\$ 2,082,926.21
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 12,649,131.06	\$ 2,101,013.25	\$	18,087.04	\$ 14,732,057.27	\$ 2,082,926.21
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 12,615,686.62	\$ 2,091,837.65	\$	-	\$ 14,707,524.27	\$ 2,091,837.65
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 33,444.44	\$ 9,175.60	\$	18,087.04	\$ 24,533.00	-\$ 8,911.44
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ -	\$	-	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ -	\$	-	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 1,090,021.05	\$ 73,386.24	\$	66,103.26	\$ 1,097,304.03	\$ 7,282.98
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,090,021.05	\$ 73,386.24	\$	66,103.26	\$ 1,097,304.03	\$ 7,282.98
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 19,064,134.54	\$ 3,805,792.04	\$	6,154.77	\$ 23,590,506.64	\$ 3,799,637.27
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	\$ -	\$	-	\$ 302,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 302,054.78	\$ -	\$	-	\$ 302,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 18,587,378.90	\$ 3,805,792.04	\$	6,154.77	\$ 22,387,016.17	\$ 3,799,637.27
Mob. Y Eqpo de Admon	\$ 11,534,943.57	\$ 3,369,887.59	\$	2,700.00	\$ 14,902,131.16	\$ 3,367,187.59
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,622,313.45	\$ 373,264.45	\$	-	\$ 1,995,577.90	\$ 373,264.45
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 269,426.56	\$ -	\$	-	\$ 269,426.56	\$ -
Eqpo Transporte	\$ 2,001,348.45	\$ -	\$	-	\$ 2,001,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,159,346.87	\$ 62,640.00	\$	3,454.77	\$ 3,218,532.10	\$ 59,185.23
ACTIVO INTANGIBLE	\$ 174,700.86	\$ 726,734.83	\$	-	\$ 901,435.69	\$ 726,734.83
software	\$ 174,700.86	\$ 726,734.83	\$	-	\$ 901,435.69	\$ 726,734.83

LIC. ANDRÉS IVÁN DE MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIÁN MADRUGA
ENDE 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 los mismos, asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración o falso sobre dichas cifras.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

0

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar*
Derechos							
<i>Estimado</i>	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00			\$ 4,320,536.00
Devengado					4,221,100.00		4,221,100.00
Recaudacion					- 3,007,531.23	2,853,937.00	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						153,594.23	
	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00	1,213,568.77	3,007,531.23	99,436.00
Participaciones y Aportaciones							
<i>Estimado</i>	\$ 81,035,742.00	\$ -	\$ -	\$ 81,035,742.00			\$ 81,035,742.00
Devengado					53,255,597.00		53,255,597.00
Recaudacion					- 53,291,597.00	53,291,597.00	
APOYO FEDERAL							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ 41,957,250.05	\$ -		\$ 41,957,250.05		-	\$ 41,957,250.05
DEVENGADO					35,065,111.07		35,065,111.07
RECAUDADO					- 35,065,111.07	35,065,111.07	
TOTAL	\$ 122,992,992.05	\$ -	\$ -	\$ 122,992,992.05	- 36,000.00	88,356,708.07	34,672,283.98
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 127,313,528.05	\$ -	\$ -	\$ 127,313,528.05	1,177,568.77	91,384,279.30	34,771,719.98

811

814

815

812

LIC. ANDRÉS IVÁN DE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MARRONADO
ENDE DEPO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son reales 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.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DEL 2015

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	72,684,630.00	-	-	72,684,630.00					
2000	Ppto Autorizado	1,122,344.27	-		1,122,344.27					
3000	Ppto Autorizado	7,129,599.73	-		7,129,599.73					
4000	Ppto Autorizado	99,168.00			99,168.00					
1000	Nomina compromet.					72,684,630.00				72,684,630.00
1000	Nomina Devengada					46,739,288.00	46,739,288.00			46,739,288.00
1000	Nomina ejercida						38,840,077.45	38,840,077.45		25,945,342.00
1000	Nomina Pagada						7,899,210.55	346,662.08	38,493,415.37	
2000	Gto Compromet.									1,122,344.27
2000	Gto Devengado						965,328.27			965,328.27
2000	Gasto Ejercido						766,785.38	766,785.38		157,016.00
2000	Gto Pagado						198,542.89		766,785.38	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet.									7,129,599.73
3000	Gto Devengado						5,503,960.73			5,503,960.73
3000	Gasto Ejercido						3,259,413.60	3,259,413.60		1,625,639.00
3000	Gto Pagado						2,244,647.13	213,152.67	3,046,260.93	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet.									99,168.00
4000	Gto Devengado						47,020.00			47,020.00
4000	Gasto Ejercido						46,755.10	46,755.10		52,148.00
4000	Gto Pagado						264.90		46,755.10	
4000	Compromiso Pago									
		81,035,742.00	-	-	81,035,742.00	25,945,342.00	53,255,597.00	42,513,031.53	42,353,216.78	27,780,145.00

LIC. ANDRÉS IVÁN HOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Ejercido +

→ 10,340,565.47

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN GONZÁLEZ
DIRECTOR REGISTRO 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.



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DEL 2015

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-			-			-		
2000	Ppto Autorizado	1,519,171.00			1,519,171.00					
3000	Ppto Autorizado	2,801,365.00			2,801,365.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				
1000	Nomina Devengada					-				
1000	Nomina ejercida							-		
1000	Nomina Pagada									
2000	Gto Compromet.									
2000	Gto Devengado						1,501,911.00			1,519,171.00
2000	Gasto Ejercido						395,492.16	395,492.16		17,260.00
2000	Gto Pagado						1,106,418.84		395,492.16	
3000	Gto Compromet.									
3000	Gto Devengado						2,170,181.00			2,801,365.00
3000	Gasto Ejercido						1,805,886.96	1,805,886.96		631,184.00
3000	Gto Pagado						364,294.04	580.00	1,806,466.96	
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gto Pagado									
		4,320,536.00	-	-	4,320,536.00	-	3,672,092.00	2,201,379.12	2,201,959.12	648,444.00

LIC. ANDRÉS IVAN HOE MONTEERRUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO 1,470,712.88
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN 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.



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DEL 2015

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	40,706,625.05	-		40,706,625.05					
2000	Ppto Autorizado	500,250.00	-		500,250.00					
3000	Ppto Autorizado	750,375.00	-		750,375.00					
5000	Ppto Autorizado	-								
1000	Nomina compromet.					40,706,625.05				40,706,625.05
1000	Nomina Devengada					34,018,861.27	34,018,861.27			34,018,861.27
1000	Nomina ejercida						29,430,287.39	29,430,287.39		6,687,763.78
1000	Nomina Pagada						4,588,573.88	303,733.21	29,126,554.18	
2000	Gto Compromet.									
2000	Gto Devengado						375,187.50			500,250.00
2000	Gasto Ejercido						94,931.88	94,931.88		125,062.50
2000	Gto Pagado						280,256.62		94,931.88	
3000	Gto Devengado						562,781.25			750,375.00
3000	Gasto Ejercido						618,982.76	618,982.76		562,781.25
3000	Gto Pagado						56,201.51	39,333.63	579,649.13	187,593.75
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gasto pagado									
		41,957,250.05	-	-	41,957,250.05	6,687,763.78	34,956,830.02	30,144,202.03	29,801,135.19	7,000,420.03
		127,313,528.05			127,313,528.05	32,633,105.78	91,884,519.02	75,258,612.68	74,356,311.09	35,429,009.03
					821	824	825, 826 Y 827	826 Y 827	827	822 Y 824

LIC. ANDRÉS IVANHOÉ MONTECUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
 ENDO DEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son verdaderas y completas y que asumimos toda la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre dichas cifras.



**BACHILLERATO
DEL ESTADO DE HIDALGO**

REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

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			
NO APLICABLE										

AUTORIZO

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

ING. JORGE DANIEL BENÍTEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN 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 de Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 31 de septiembre 2015

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra diversos casos en materia laboral, que aún 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) 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 Secretaría de Contraloría y Transparencia Gubernamental.
- c) Con fecha 11 de junio del 2015 se recibe notificación por parte del Tribunal de arbitraje, de demanda interpuesta por el C. Francisco Julio Reyes, quien se desempeñaba como Subdirector de Área, alegando despido injustificado y solicitando la reinstalación al cargo y el pago de salarios caídos; este proceso se encuentra en la etapa de presentación de pruebas ante la autoridad laboral.
- d) Con fecha 29 de abril del 2015 se recibe notificación por parte del Tribunal de arbitraje, de demanda interpuesta por la C. Lisbeth Moreno Flores, quien se desempeñaba como docente en la sistema de Telebachillerato Comunitario, alegando despido injustificado; este proceso se encuentra en la etapa de presentación de pruebas ante la autoridad laboral.

Autorizo

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA

DIRECTOR GENERAL

Reviso

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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