

**SEGUNDO
TRIMESTRE
2016**



Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun./2016

Fecha y 11/jul./2016
hora de Impresión 08:54 a. m.

	2016		2016
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	\$26,238,491.27	PASIVO CIRCULANTE	\$3,391,462.47
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>\$9,043,944.14</i>	<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	<i>\$3,391,462.47</i>
EFFECTIVO	\$30,000.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,221,206.05
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$9,013,944.14	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$224,423.06
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	<i>\$16,440,437.01</i>	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	\$404,187.63
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$16,350,370.62	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,541,645.73
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$90,066.39	Total de Pasivos Circulantes	\$3,391,462.47
<i>ALMACENES</i>	<i>\$754,110.12</i>		
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$754,110.12	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$26,238,491.27		
		Total de Pasivos	\$3,391,462.47
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$5,174,658.87	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES E</i>	<i>\$302,054.78</i>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$5,174,658.87
TERRENOS	\$302,054.78	<i>DONACIONES DE CAPITAL</i>	<i>\$5,174,658.87</i>
<i>BIENES MUEBLES</i>	<i>\$23,283,779.65</i>	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	-\$19,303,327.34
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$15,506,793.72		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,982,202.63	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$22,847,028.80
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$268,993.87	<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</i>	<i>\$3,128,060.93</i>
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,001,348.45	<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	<i>\$0.00</i>
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$3,524,440.98	<i>RESERVAS</i>	<i>\$987,675.27</i>
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	<i>\$892,151.78</i>	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$754,110.12
SOFTWARE	\$892,151.78		
<i>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE I</i>	<i>-\$19,303,327.34</i>	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I	\$0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$18,660,752.46		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$642,574.88	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$28,021,687.67
Total de Activos No Circulantes	\$5,174,658.87		
		Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$31,413,150.14
Total de Activos	\$31,413,150.14		



Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO
Estado de Situación Financiera
Al 30/jun./2016

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 11/jul./2016
 08:54 a. m.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	<u>2016</u>
<u>VALORES</u>	<u>\$0.00</u>
<u>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</u>	<u>\$0.00</u>
<u>AVALES Y GARANTÍAS</u>	<u>\$0.00</u>
<u>JUICIOS</u>	<u>\$0.00</u>
<u>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN D</u>	<u>\$0.00</u>
<u>BIENES EN POSESION</u>	<u>\$0.00</u>
POSESION DE BIENES	-\$48,827,593.68
DEPRECIACION BIENES EN POSESION	-\$5,540,261.27
DEPRECIACION POSESION DE BIENES	-\$5,540,261.27


 LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA /
 DIRECTOR GENERAL

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARI/	<u>2016</u>
<u>LEY DE INGRESOS</u>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$82,273,391.44
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$44,633,974.46
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$37,639,416.98
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$37,639,416.98
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$85,406,066.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$40,901,353.19
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-\$3,132,675.52
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$41,372,038.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$34,511,356.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$34,589,342.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$33,513,334.68


 ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



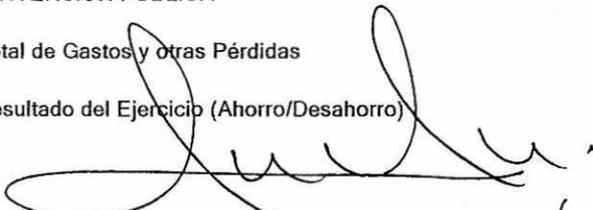
Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO

Estados de Actividades
Del 01/jun./2016 al 30/jun./2016

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 11/jul./2016
08:55 a. m.

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$67,441.04	\$156,128.97
DERECHOS	\$67,441.04	\$156,128.97
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$9,904,814.64	\$9,219,616.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$9,904,814.64	\$9,219,616.70
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$9,904,814.64	\$9,219,616.70
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$9,972,255.68	\$9,375,745.67
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$5,823,764.13	\$8,523,035.80
SERVICIOS PERSONALES	\$5,168,691.73	\$7,680,609.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$222,928.07	\$64,984.88
SERVICIOS GENERALES	\$432,144.33	\$777,441.86
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$46,755.10
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$46,755.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$5,823,764.13	\$8,569,790.90
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$4,148,491.55	\$805,954.77


LIC. ANDRES IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL


ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	-\$261,207.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$261,207.59
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	-\$261,207.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$261,207.59
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$27,492.56	-\$20,817,106.22	\$0.00	-\$20,789,613.66
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$20,817,106.22	\$0.00	-\$20,817,106.22
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$27,492.56	\$0.00	\$0.00	\$27,492.56
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2015	-\$261,207.59	\$27,492.56	-\$20,817,106.22	\$0.00	-\$21,050,821.25
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2016	\$5,435,866.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,435,866.46
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$5,435,866.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,435,866.46
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$960,182.71	\$23,945,167.15	\$0.00	\$24,905,349.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$23,945,167.15	\$0.00	\$23,945,167.15
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$960,182.71	\$0.00	\$0.00	\$960,182.71
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2016	\$5,174,658.87	\$987,675.27	\$3,128,060.93	\$0.00	\$9,290,395.07



Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2016 Al 01/jun./2016

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 11/jul./2016
hora de Impresión 08:59 a. m.

Concepto

Hacienda
Publica/
Patrimonio
Contribuido

Hacienda Publica/ Patrimonio Generado

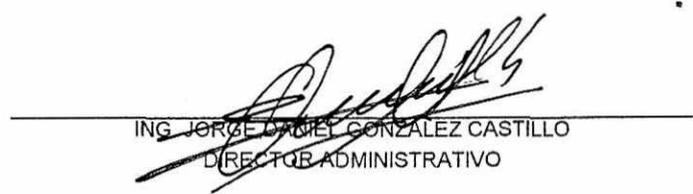
De
Ejercicios
Anteriores

Del
Ejercicio

Ajustes por
Cambios de
Valor

Total


LIC. ANDRES IVANHOE MONTE RRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL


ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Bachillerato del Estado de Hidalgo HIDALGO

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2016 Al 30/jun./2016

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 11/jul./2016
08:59 a. m.

Concepto	2016	2015
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$42,557,278.82	\$107,773,808.81
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$4,917,861.84	\$0.00
DERECHOS	\$783,012.06	\$2,035,876.44
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00	\$879,871.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$36,856,404.92	\$104,858,061.37
APLICACIÓN	\$33,513,334.68	\$103,394,620.04
SERVICIOS PERSONALES	\$30,723,505.57	\$86,509,245.64
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$9,287,184.18
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$636,936.51	\$1,479,335.23
SERVICIOS GENERALES	\$2,152,892.60	\$6,019,951.89
Ayudas sociales	\$0.00	\$98,903.10
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$9,043,944.14	\$4,379,188.77
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$0.00	\$735,339.88
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$735,339.88
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	-\$735,339.88
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE:	\$9,043,944.14	\$3,643,848.89
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$7,831,119.91
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$9,043,944.14	\$11,474,968.80

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA

DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Bachillerato del Estado de Hidalgo HIDALGO

Reporte Analítico del Activo

Del 01/jun./2016 al 30/jun./2016

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos

Fecha y | 03/ago./2016
hora de Impresión | 04:33 p. m.

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1000 ACTIVO	\$29,740,708.87	\$36,369,836.04	\$34,737,255.42	\$31,373,289.49	\$1,632,580.62
1100 ACTIVO CIRCULANTE	\$21,646,875.65	\$35,268,550.22	\$30,716,795.25	\$26,198,630.62	\$4,551,754.97
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,856,633.16	\$25,108,452.66	\$17,961,002.33	\$9,004,083.49	\$7,147,450.33
1111 EFECTIVO	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00
1113 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$1,826,633.16	\$25,108,452.66	\$17,961,002.33	\$8,974,083.49	\$7,147,450.33
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$18,987,438.44	\$9,989,918.14	\$12,536,919.57	\$16,440,437.01	-\$2,547,001.43
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$18,908,989.94	\$9,904,814.64	\$12,463,433.96	\$16,350,370.62	-\$2,558,619.32
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$78,448.50	\$17,662.46	\$6,044.57	\$90,066.39	\$11,617.89
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$67,441.04	\$67,441.04	\$0.00	\$0.00
1150 ALMACENES	\$802,804.05	\$170,179.42	\$218,873.35	\$754,110.12	-\$48,693.93
1151 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$802,804.05	\$170,179.42	\$218,873.35	\$754,110.12	-\$48,693.93
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE	\$8,093,833.22	\$1,101,285.82	\$4,020,460.17	\$5,174,658.87	-\$2,919,174.35
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PF	\$302,054.78	\$0.00	\$0.00	\$302,054.78	\$0.00
1231 TERRENOS	\$302,054.78	\$0.00	\$0.00	\$302,054.78	\$0.00
1240 BIENES MUEBLES	\$22,182,493.83	\$1,101,285.82	\$0.00	\$23,283,779.65	\$1,101,285.82
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$14,448,183.54	\$1,058,610.18	\$0.00	\$15,506,793.72	\$1,058,610.18
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,951,225.99	\$30,976.64	\$0.00	\$1,982,202.63	\$30,976.64
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$268,993.87	\$0.00	\$0.00	\$268,993.87	\$0.00
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,001,348.45	\$0.00	\$0.00	\$2,001,348.45	\$0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$3,512,741.98	\$11,699.00	\$0.00	\$3,524,440.98	\$11,699.00
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	\$892,151.78	\$0.00	\$0.00	\$892,151.78	\$0.00
1251 SOFTWARE	\$892,151.78	\$0.00	\$0.00	\$892,151.78	\$0.00
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIEN	-\$15,282,867.17	\$0.00	\$4,020,460.17	-\$11,262,407.00	\$4,020,460.17
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$15,039,899.80	\$0.00	\$3,620,852.66	-\$11,419,047.14	\$3,620,852.66
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$242,967.37	\$0.00	\$399,607.51	\$156,640.14	\$399,607.51



Bachillerato del Estado de Hidalgo HIDALGO

Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01/ene./2016 Al 30/jun./2016

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 28/oct./2016
12:52 p. m.

	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$5,158,623.63	
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$8,552,279.04</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$4,625,543.15
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		\$4,286,842.77
ALMACENES	\$360,106.88	
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$13,710,902.67</u>	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		\$4,874,973.75
ACTIVOS INTANGIBLES		\$717,450.92
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$19,303,327.34	
PASIVO		\$28,691,801.62
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$28,691,801.62</u>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$28,691,801.62
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$23,533,177.99	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		<u>\$13,710,902.67</u>
DONACIONES DE CAPITAL		\$13,710,902.67
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$37,244,080.66</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$23,945,167.15	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$303.48
RESERVAS		\$2,482,095.88
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		



Usu: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2016 Al 30/jun./2016

Fecha y hora de Impresión | 28/oct./2016
01:00 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$0.00	\$3,391,462.47
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$0.00	\$3,391,462.47



**Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO**

Intereses de la Deuda

Del 01/ene./2016 Al 30/jun./2016

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 28/oct./2016
01:03 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00



**Bachillerato del Estado de Hidalgo
HIDALGO**

Endeudamiento Neto

Del 01/ene./2016 Al 30/jun./2016

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión | 28/oct./2016
01:15 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Informe de Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 30 de junio del 2016

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:

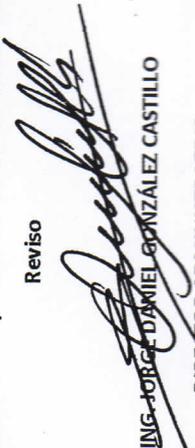
- a) Demanda de aumento salarial, iniciada el 10 de mayo del 2012 por el C. Manuel Montiel González y otros, en contra del Bachillerato del Estado de Hidalgo, cuyo curso se sigue ante el Tribunal de Arbitraje y se está en espera de que se cite a formular alegatos.
- b) Queja administrativa iniciada el 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de enero al 30 de junio del 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Activo
Efectivo y Equivalentes

1. Se constituyo el fondo fijo por la cantidad de \$ 30,000.00, dada la operatividad que registra la Entidad y en el afán de otorgar respuesta inmediata a los gastos menores tanto de planteles como de dirección general.

El saldo considerado en Bancos por \$ 1'826,633.16, se encuentra integrado de la siguiente forma:

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$2'001,683.31
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 550,248.77
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 433,565.15
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 6'044,298.13
0103177874	BBVA Bancomer	Telebachillerato Macuxtepetla	Federal	\$ 551.27
0103179672	BBVA Bancomer	Telebachillerato Caltimacan	Federal	\$ 17.86
0103056465	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa María	Federal	\$ 25.37
0103057399	BBVA Bancomer	Telebachillerato San Cristóbal	Federal	\$ 347.85
0103057437	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tepeyica	Federal	\$ 3,689.88
0103057607	BBVA Bancomer	Telebachillerato Eloxochitlan	Federal	\$ 3,689.88
0103059170	BBVA Bancomer	Telebachillerato Magueyes Verdes	Federal	\$ 2,821.21
0103059294	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa María	Federal	\$ 3,689.88
0103059332	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Naranjo	Federal	\$ 3,083.99
0103059413	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Barco	Federal	\$ 290.58
0103059510	BBVA Bancomer	Telebachillerato	Federal	\$ 13.77

		Majadillas		
0103059804	BBVA Bancomer	Telebachillerato Terpeitic	Federal	\$ 4,427.33
0103059871	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Cobre	Federal	\$ 3,689.88
0103060144	BBVA Bancomer	Telebachillerato Dañihu	Federal	\$ 1,157.78
0103060799	BBVA Bancomer	Telebachillerato Monte Grande	Federal	\$ 291.37
0103060233	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tuzanapa	Federal	\$ 526.85
0103060845	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tzidheje	Federal	\$ 302.24
0103061027	BBVA Bancomer	Telebachillerato Venustiano C.	Federal	\$ 823.82
0103061167	BBVA Bancomer	Telebachillerato San Dionisio	Federal	\$ 685.51
0103061299	BBVA Bancomer	Telebachillerato La Mesa	Federal	\$ 1,801.26
0103061426	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa Ana	Federal	\$ 915.33
0103061892	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tlaxcoya	Federal	\$ 305.87
			S U M A	\$ 9'013,944.14

- a) 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.
- 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 el mes de junio 2016.
- 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 114 planteles de Telebachillerato Comunitario, que fueron creados mediante convenio bilateral entre la Federación y el Estado
- e) De las cuentas 0103177874 a la 0103056465 se registran los importes provenientes de la Federación y los diversos planteles beneficiados con los programas de autogestión 2015.

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

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; \$ 195,395.00 en concepto de remanentes al subsidio estatal del mes de mayo 2015; \$ 236,731.00 en concepto de remanentes al subsidio estatal del mes de junio, 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; \$ 193,133.00 remanente del subsidio estatal de septiembre 2015, \$ 181,822.00 remanente del subsidio estatal de octubre 2015, \$ 219,973.00 que corresponden al subsidio del mes de noviembre 2015, \$ 3'064,419.64 relativos a la nómina de diciembre 2015, \$ 167,632.00 que corresponden a los gastos operativos de diciembre 2015, \$ 10'197,694.00 para aguinaldos del ejercicio 2015, y \$ 321,725.40 que corresponden a los subsidios federales del mes de diciembre 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.	
Claudia Vega Guerrero.-Viáticos a la ciudad de Chetumal Quintana Roo.	27,036.00
José Alfredo Covarrubias Pérez.- Viáticos a Chetumal Quintana Roo.	8,700.00
Sandra Viridiana Cerón Acosta.- Viáticos a Chetumal Quintana Roo.	8,228.50
Mario Carlos Ramírez.- Viáticos a Chetumal Quintana Roo y viáticos a reunión regional	12,400.00
Servicio Oceda.-Pago verificaciones automotrices.	31.00
Nantsin Guadalupe Santos Villareal.-Viáticos por comisión otorgada.	485.00
Contrusistemas ARIV S.A.- Pago deposito por arrendamiento instalaciones del almacén.	17,400.00
Guadalupe Paola Mora Trejo.-Viáticos en comisión al plantel de Cerro Colorado	85.00
Porfirio Callejas Hernández.-Viáticos a planteles de la Zona Huasteca	2,020.00
Gerardo Anselmo Mejía.- Viáticos al plantel de Cerro Colorado	425.00
Francisco Martínez Martínez.-Viáticos al plantel del Rincón	425.00
Laura Muñoz Alvarado.- Viáticos al plantel de Texcapa	2,400.00
Oscar Ibarra Pacheco.- Viáticos al plantel de Pachiquitla	2,400.00
Diana Gachuz Hernández.-Pago indebido de salario 1ra quincena de junio 2016	4,775.89
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Viáticos al plantel de Pachiquitla	2,020.00
Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza.-Viaticos al plantel de Cerro Colorado	100.00
Jorge Rolando Soto Ruíz.-Viáticos al plantel de Cerro Colorado	75.00
Arturo Olguín Salvador.-Viáticos a planteles de la Zona Huasteca	1,060.00
SUMA	90,066.39

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: el importe en cantidad de \$ 754,110.12 se integra 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 este espacio físico (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 (IHEMSYS) en cantidad de \$ 23'283,779.65, los cuales se detallan a continuación:

PLANTEL	VALOR EN LIBROS
Muebles de Oficina y Estantería	7'694,499.39
Equipo de Cómputo y de Tecnología de la información	7'803,295.05
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	8,999.28
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'982,202.63
Equipo Instrumental Médico	268,993.87
Equipo de Transporte	2'001,348.45
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	3'524,440.98
Total	22'283,779.65

Activos Intangibles

9. El importe de \$ 892,151.78 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	892,151.78
Total	892,151.78

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)

Pasivo

1. El saldo que refleja este rubro, refiere las cuentas pendientes de pago a corto plazo, cuyo vencimiento límite es de 90 días, según se detalla a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Aportaciones al ISSSTE.- por la provisión relativa al SAR del tercer bimestre del ejercicio en curso.	1'147384.01
Comisión Federal de Electricidad.-Por el servicio no cubierto durante los meses de julio 2015 a marzo 2016, dado el convenio adoptado con la SEPH, a quien se le cubrirán los importes respectivos al absorber el costo total del consumo de energía eléctrica de esta Entidad y las que ocupan sus instalaciones.	90,467.00
Gobierno del Estado de Hidalgo.-Certificado de no inscripción del terreno para construir el TBC del Potrero	456.00
SAR.-Saldo pendiente de aplicar relativo al 6to semestre del 2015.	42.46
SAT.- ISR subsidiado de la dirección general, el cual se enterara el próximo 17 de julio del año en curso a la instancia federal correspondiente.	133,457.60
SUMA	\$ 1'371,807.07

a) Proveedores

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados según se detalla a continuación:

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.	371,375.72
Retenciones sobre Honorarios	3,965.52
Retención 10% sobre arrendamientos	343.21

2% sobre nómina estatal	102,325.66
Préstamos personales	- .45
	\$ 478,009.66

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

1.

Por la retención en cantidad de \$.06 efectuada al personal en concepto de los créditos FONACOT, y que será enterada a la institución correspondiente en los primeros días del mes siguiente al que corresponden estas notas.

Por los importes adeudados a personal docente que causo baja durante el ejercicio 2015, en cantidad de por \$ 54,484.57

Por el Importe de \$ 1'000.000.00, adeudado a la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo, dada las limitaciones financieras que registra esta Entidad ante la falta de recursos del orden federal para atender los gastos de nomina de los diversos Telebachilleratos Comunitarios.

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; así como por los rendimientos bancarios que las cuentas correspondiente generaron durante los ejercicios 2014 y 2015 en cantidades respectivas de 37,164.68 y 50,097.26.

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 \$ 644,605.22, los cuales se enlistan a continuación.

4. Derechos	
Servicios en Materia Educativa	
Inscripciones	00.00
Reinscripciones	547,704.15
Exámenes Extraordinarios	65,755.00
Duplicado de Certificado	3,458.00
Certificado Parcial	6,384.00
Credenciales	77,694.00
Otros	81,776.91
Historial Académico	240.00
Total	783,012.06

9. Transferencias, Asignaciones, Subsidios	
Subsidios y Subvenciones	
Estatal	21'504,669.00
Federal	15'351,715.92
Total	36'856,404.92

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	
Depósitos de planteles no identificados	81,776.91
TOTAL	81,776.91

Gastos y Otras Pérdidas:

- 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

- El importe del patrimonio contribuido en este mes, registra disminución dada la aplicación de la depreciación a los activos fijos en cantidad de \$ 19'303,327.34.
- El importe de \$ 3'128,060.93 que afecta el patrimonio generado al término del mes de junio 2016, se constituye en razón de que los gastos realizados durante los seis meses iniciales del ejercicio, fueron inferiores a los ingresos percibidos durante el mismo periodo.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- 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:

	MAYO 2016	DICBRE 2015
Efectivo en Bancos – Tesorería	9'043,944.14	7'745,722.12
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	9'043,944.14	7'745,722.12

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

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	3'128,060.93	17'044,516.37
<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 Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		37,557,640.07
2. Más ingresos contables no presupuestarios		81,776.91
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	81,776.91	
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)		37,639,416.98

Bachillerato del Estado de Hidalgo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		34,511,356.05
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	
Adeudos 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)	34,511,356.05	

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:

Bienes Muebles e inmuebles \$ 48'827,593.68
Depreciación de bienes en posesión \$ 5'540,261.27

Por el importe de los bienes que tiene en posesión el Bachillerato del Estado de Hidalgo, y que al no estar regularizados a través de los documentos que manifiestan la total propiedad, se registran provisionalmente en cuentas de orden.

Valores.- No aplica
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	82'273,391.44
Ley de ingresos por ejecutar	44'633,974.46
Ley de ingresos devengado	37'639,416.98
Ley de ingresos recaudado	37'639,416.98

Cuentas de egresos

Presupuesto egresos aprobado	85'406,066.99
Presupuesto egresos por ejercer	40'901,353.19
Presupuesto egresos modificado	-3'132,675.52
Presupuesto egresos comprometido	41'372,038.28
Presupuesto egresos devengado	34'511,356.05
Presupuesto egresos ejercido	34'589,342.67
Presupuesto egresos pagado	33'513,334.68

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:

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

4. Organización y Objeto Social

Se informa sobre:

- a) Objeto social.- Impartición de educación básica a nivel medio superior.
- b) Principal actividad.- Educación.
- c) Ejercicio fiscal.- 2015
- d) Régimen jurídico.- Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo.
- e) 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.
- f) Estructura organizacional básica.- Oficinas generales (1 director general con 5 direcciones), 114 planteles, (con un responsable y 3 docentes)
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.- No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se observa la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) 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
- c) Los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, sirven de referencia para la preparación de la información financiera.
- d) Normatividad supletoria.- No aplica.
- e) 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) Se actualiza el valor de los activos, mediante el método de depreciación en línea, conforme a porcentajes emitidos por la CONAC, lo cual otorga una visión más real del valor de los activos fijos del Bachillerato del Estado de Hidalgo, derivando esto un importe de \$ 19'303,327.34 en concepto de depreciación.
- 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 \$ 233,565.15 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.
- 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.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	*Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.- No existen cambios, se aplica el método de depreciación en línea recta conforme a porcentajes emitidos por la CONAC.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. - No aplica.
- d) Riegos 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

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.

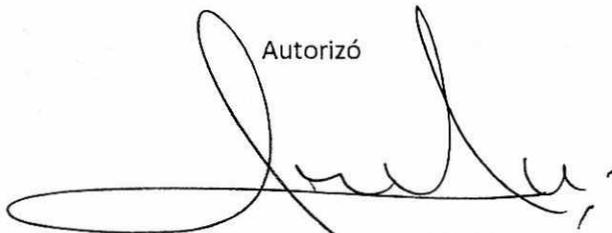
15. Eventos Posteriores al Cierre

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, no aplica.

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

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