

CUARTO
TRIMESTRE

2012

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 7,975,604.60	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 2,968,111.90		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 2,437,821.30
Efectivo	\$ -		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 2,968,111.90		Proveedores	\$ 1,023,855.15	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,164,006.63		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,411,775.27	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 4,149,523.76		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,190.88	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 14,482.87				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 843,486.07		PASIVO TOTAL		\$ 2,437,821.30
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 843,486.07				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,314,761.43	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 23,852,544.73
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,314,761.43
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,314,761.43	
BIENES MUEBLES	\$ 18,107,706.65		PATRIMONIO GENERADO		\$ 5,537,783.30
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,709,834.97		Resultado del Ejercicio	\$ 2,286,035.08	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,469,076.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 947,866.80	
Equipo Instrumental, Medico y Laboratorio	\$ 281,160.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 843,486.07	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 1,460,395.35	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,566,285.94				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantados	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 26,290,366.03	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 26,290,366.03

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGEL
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

LIC. DAVID HORACIO CHAPA MELO
CONTRALOR INTERNO

PRESIDENTE SUPLENTE DE LA JUNTA
DE GOBIERNO

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Bienes Muebles \$ 17,641,573.51
Bienes Inmuebles \$ 19,324,699.80

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce dos fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal y la otra a la captación de ingresos propios, la primera de estas representa el 93% del total del presupuesto y la segunda el 7% restante.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

Por cierre del ejercicio financiero presupuestal, se cancela el fondo fijo a cargo de la dirección administrativa del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 1'334,850.64
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 6,110.44
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 1'627,150.82
0191102524	BBVA Bancomer	Bachillerato		\$ 00.00
			SUMA	\$ 2'968,111.90

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

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante el periodo enero a diciembre del 2012.

3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos dispuestos en la cuenta 0154924940, se encuentra dispuestos para atender operaciones que requieren autorización previa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL (VIATICOS OTORGADOS A PERSONAL DE LAS OFICINAS DE LA DIRECCION GENERAL)	
Gerardo Anselmo Mejía Arteaga	15.00
Juan Alonso Hernández Arteaga	150.00

Francisca Lucia Valdez Pérez	46.00
Arturo Olguín Salvador	15.00
Alberto Monterrubio Ruano	1,787.68
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Ixcatlan	165.00
Chapulhuacan	10.00
Atecoxco	75.00
Atotonilco el Grande	75.00
Lolotla	80.00
Hueyapa	170.00
Santa María Amajac	10.00
SUMA	2,598.68

Por los subsidios pendientes de recibir correspondientes al mes de diciembre del 2012, dado que no fueron ministrados en oportunidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, en cantidad de \$ 4'149,523.76

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 11,884.19

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	217,978.78
Material de Limpieza	8,546.99
Material Didáctico	94,653.47
Materiales y Utilices de Impresión	3,904.46
Material para Bienes Informáticos	408,542.89
Herramientas menores	16,408.23
Estructuras y manufacturas	10,933.56
Material Eléctrico	47,763.89
Medicinas y productos farmacéuticos	
Artículos Deportivos	6,300.41
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	17,381.00
Prendas de Protección	3,096.39

TOTAL	843,486.07
-------	------------

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado el programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 18'107,706.65, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

De igual forma se integra por el costo de 13 vehículos, de los cuales 7 cuentan con documentos de propiedad a favor del Bachillerato del Estado de Hidalgo y 6 al ser donados por el IHEMSYS, se amparan con el contrato respectivo y copia fotostática de las facturas correspondientes.

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009 y 2012, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Comisión Federal de Electricidad, por servicios relativos a diciembre 2012	50,473.71
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
SEP CIDFOR, por la certificación de alumnos, correspondiente al 2do semestre del 2012	100,977.42
C.P. Ramiro Corona Badillo, por los servicios de auditoria externa 2012	70,585.40
Impulsora Mexiquense ADDA.- Por Material de Oficina	1,308.94
Sistema de Ahorro para el Retiro, por el pago del Sexto Bimestre 2012	758,646.68
SUMA	\$ 1'023,855.15

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos y aguinaldos al personal docente y administrativo.	1'176,728.26
Cuotas ISSSTE	
Retenciones sobre Honorarios	6,659.42
Retención 10% sobre arrendamientos	1,331.04
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nomina estatal	227,056.55
	1'411,775.27

7.3 Acreedores Diversos

1.- El saldo registrado como sueldos por pagar en cantidad de \$ 2,190.88 corresponde al finiquito no cobrado por el ex coordinador del Plantel de Tlahuelompa.

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 2'286,035.08 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a diciembre del 2012, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración de los resultados obtenidos durante los ejercicios del 2007 y 2011, en cantidades respectivas de \$ 303.48 y \$ 947,866.40

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 843,486.07 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter prioritario o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.

NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 36'966,273.31.

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2012

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 44,624,968.35	\$ 13,117,668.64	\$ 57,742,636.99
INGRESOS DE GESTION	\$ 44,624,968.35	\$ 13,117,668.64	\$ 57,742,636.99
DERECHOS	\$ 3,370,707.71	\$ 94,036.63	\$ 3,464,744.34
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 3,370,707.71	\$ 89,936.00	\$ 3,460,643.71
Operaciones no efectuadas		\$ 4,100.63	\$ 4,100.63
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 38,254,860.13	\$ 9,835,647.18	\$ 48,090,507.31
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 38,254,860.13	\$ 9,835,647.18	\$ 48,090,507.31
Subsidios y Subvenciones	\$ 38,254,860.13	\$ 9,835,647.18	\$ 48,090,507.31
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 2,999,400.51	\$ 3,187,984.83	\$ 6,187,385.34
Apoyos SEPH	\$ 2,999,400.51	\$ 3,187,984.83	\$ 6,187,385.34
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 44,269,331.50	\$ 11,187,270.41	\$ 55,456,601.91
GASTOS DE FUNCINAMIENTO	\$ 44,269,331.50	\$ 11,187,270.41	\$ 55,456,601.91
FUENTE ESTATAL	\$ 40,991,081.54	\$ 11,001,086.67	\$ 51,992,168.21
SERVICIOS PERSONALES	\$ 36,673,342.55	\$ 9,492,073.31	\$ 46,165,415.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 756,563.86	\$ 21,350.00	\$ 777,913.86
SERVICIOS GENERALES	\$ 3,462,320.55	\$ 1,386,685.94	\$ 4,849,006.49
TRANSFERENCIAS	\$ 98,854.58	\$ 100,977.42	\$ 199,832.00
RECURSOS PROPIOS	\$ 3,278,249.96	\$ 186,183.74	\$ 3,464,433.70
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,427,160.92	\$ 119,514.21	\$ 1,546,675.13
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,851,089.04	\$ 66,669.53	\$ 1,917,758.57
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS EGRESOS	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 355,636.85	\$ 1,930,398.23	\$ 2,286,035.08

MTRO. JAIME COSTERA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

L.C.C. DAVID HORACIO CHAPA MELO
CONTRALOR INTERNO

PRESIDENTE SUPLENTE DE LA
JUNTA DE GOBIERNO

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2012.

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de diciembre se registran \$ 9'835,647.18, que corresponden a los subsidios del mes de diciembre 2012.

Se percibieron ingresos propios en concepto de exámenes extraordinarios en importe de \$ 89,936.00

Por cancelación de operaciones, al no ser reclamados, se genera un ingreso por \$ 4,100.35

Conforme a convenio establecido con la Secretaria de Educación Publica del Estado de Hidalgo, se percibieron \$ 3'187,985.11, que corresponden al apoyo extraordinario del mes de diciembre para gastos del capitulo 1000 de esta Entidad.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos en partidas tales como: sueldos, compensaciones, honorarios asimilables a salarios, aguinaldos, prima vacacional, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 9'492,073.31.

Se ejercieron, \$ 21,350.00 en gastos que corresponden al capitulo 2000 con recursos provenientes de fuente estatal en las partidas de material para bienes informáticos, combustibles y lubricantes y refacciones menores para equipo de computo.

Se aplicaron \$ 1'386,685.94 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se ejercieron \$ 100,977.42 que corresponden al pago de certificación en normas técnicas de competencia laboral, relativos al segundo semestre del 2012, con recursos provenientes de fuente estatal

Se aplicaron \$ 119,514.21 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de; Material de Oficina, gastos de oficina, material y útiles de impresión, material y suministros de fotografía, material de grabación, material didáctico, material eléctrico, otros materiales y artículos para la construcción y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 66,669.53 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, difusión de programas y actividades, revelado de fotografías, viáticos en el País y gastos de orden social.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un superávit global en el periodo de \$ 1'930,398.23, el cual se integra de la forma siguiente

\$ 2'022,545.62 Proviene del Presupuesto Estatal

\$ -92,147.39 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios

Nota 4

El resultado negativo en la fuente de ingresos propios, se encuentra respaldado por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores al que corresponden estas notas, los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	18,314,761.43	1,627,150.82	947,866.80	843,486.07	355,636.85	22,088,901.97
INCREMENTO AL PATRIMONIO						-
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)						-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		355,636.85	355,636.85
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		166,755.47				166,755.47
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)						-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					2,286,035.08	2,286,035.08
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,314,761.43	1,460,395.35	947,866.80	843,486.07	2,286,035.08	23,852,544.73

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

L.C.C. DAVID HORACIO CHAPA MELO
CONTRALOR INTERNO

PRESIDENTE SUPLENTE DE LA
JUNTA DE GOBIERNO

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1

Se aplican \$ 166,755.47 del fondo de reservas para el pago de energía eléctrica, servicios de auditoría externa y servicio telefónico de esta Entidad, conforme a autorización otorgada por la Junta de Gobierno del Bachillerato.

Nota 2

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ 2'286,035.08, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de ingresos propios y estatal.

Nota 5

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 23'852,544.73.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
<u>Origen</u>	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	89,936.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	4,100.63
<u>Participaciones y Aportaciones</u>	
<u>Transferencia Asignaciones</u>	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	9,835,647.18
Extraordinarios	3,187,984.83
<u>Aplicación</u>	
Servicios Personales	9,492,073.31
Materiales y Suministros	140,864.21
Servicios Generales	1,453,355.47
Transferencias	100,977.42
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	1,930,398.23
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversion	
<u>Origen</u>	
Contribuciones de Capital	
Venta de Activos Fisicos	
Otros	
<u>Aplicación</u>	
Bienes Inmuebles y Muebles	
Construcciones en Proceso	
Otros	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Invers.	
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiam.	
<u>Origen</u>	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	1,650,458.29
Disminución de Activos Financieros	
<u>Aplicación</u>	
Incremento de Activos Financieros	482,875.92
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	166,755.47
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	1,000,826.90
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	2,931,225.13
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	36,886.77
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,968,111.90

MTRO. JAIME COSTERA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANBELELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

L.C.C. DAVID HORACIO CHAPA MELO
CONTRALOR INTERNO

PRESIDENTE SUPLENTE DE LA
JUNTA

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ 1'930,398.23, conforme se ha citado en notas al estado de actividades y estado analítico de ingresos de este periodo.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento interno por \$ 1'665,458.29, dado los importes adeudados a proveedores y a la SHCP por los impuestos relativos al mes de diciembre 2012, que deben ser enterados a más tardar el día 17 del primer mes del 2013

Nota 5

Se aplican recursos, dada la amortización que sufre la cuenta de Acreedores Diversos y Contribuciones por enterar en cantidad de \$ 649,631.39

Nota 6

En suma, aumento en 2'927,701.50 la disponibilidad reflejada al 30 de noviembre del 2012.

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre del 2012, asciende a \$ 2'968,111.90.

PRIMER TRIMESTRE

2013

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2013

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 10,647,736.04	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 6,686,389.05		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 553,042.85
Efectivo	\$ 15,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 6,671,389.05		Proveedores	\$ 84,332.28	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,201,203.79		Retención y Contribuciones por pagar	\$ 468,710.57	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,149,523.76		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 51,680.03				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 760,143.20		PASIVO TOTAL		\$ 553,042.85
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 760,143.20				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,355,709.43	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 28,450,402.62
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,355,709.43
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,355,709.43	
BIENES MUEBLES	\$ 18,148,654.65		PATRIMONIO GENERADO		\$ 10,094,693.19
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,744,434.97		Resultado del Ejercicio	\$ 4,640,252.76	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,469,076.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 3,233,901.88	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 281,160.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 760,143.20	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 1,460,395.35	
Maquinana, otros Equipos y herramientas	\$ 3,572,633.94				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 29,003,445.47	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 29,003,445.47

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

LE. OSCAR S. ANGELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L. C. JORGE SEBASTIAN MALDONADO
ENCARGADO DE CONTABILIDAD Y FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Bienes Muebles \$ 17'641,573.51
Bienes Inmuebles \$ 19'324,699.80

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2013

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce dos fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal y la otra a la captación de ingresos propios, la primera de estas representa el 93% del total del presupuesto y la segunda el 7% restante.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

El importe considerado en este fondo, se utiliza para sufragar gastos de menor cuantía de carácter operativo, tanto de planteles como de la dirección general.

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 4'769,633.65
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 321,674.10
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 1'580,081.30
			S U M A	\$ 6'671,389.05

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

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a marzo del 2013.

3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos dispuestos en la cuenta 0154924940, se encuentran dispuestos para atender operaciones que requieren autorización previa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL (VIATICOS OTORGADOS A PERSONAL DE LAS OFICINAS DE LA DIRECCION GENERAL)	
José Sebastián Maldonado (Víticos a Guadalajara y Comisión Bancaria por Sobregiro)	1,518.22
Juan Martin Hernández Villeda.- Viáticos	-,02
Diana Paola Gonzales Reyes.-Viáticos a la Zona de la Huasteca	960.00
Alfonso Govea Bautista.-Viáticos participación concurso de Robótica	18,044.52

Araceli Baños Rodríguez.- Viáticos Comisión Ciudad Guadalajara	448.70
Norma Isidro Ignacio.- Viáticos Guadalajara y accesorios de contribuciones	509.14
Jaime de la Peña Maldonado.-Diferencia en Viáticos	.10
Alberto Monterrubio Ruano	1,787.68
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Ixcatlan	165.00
Michimaloya	800.00
Chapulhuacan	970.00
Lolotla	880.00
Julián Villagrán	855.00
La Gargantilla	170.00
SUMA	27,108.36

Por los subsidios pendientes de recibir correspondientes al mes de diciembre del 2012, dado que no fueron ministrados en oportunidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, en cantidad de \$ 3'149,523.76

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 24,571.69

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	169,861.25
Material de Limpieza	8,546.99
Materiales y Utilices de Impresión	3,904.46
Material para Bienes Informáticos	454,835.24
Herramientas menores	31,716.47
Estructuras y manufacturas	10,933.56
Material Eléctrico	44,335.77
Artículos Deportivos	23,074.82
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	1,862.25
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	760,143.20

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 18'148,654.65, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009 y 2012, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro	-.56
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
Operadora de Mantenimiento y Limpieza.- Servicio de Enero 2013	10,780.46
María Beatriz Rivera Redondo.-Renta de Febrero y Marzo 2013	7,104.00
C.P. Ramiro Corona Badillo, por los servicios de auditoria externa 2012	24,585.40
SUMA	\$ 84,332.28

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

Por otra parte el enterero 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 y aguinaldos al personal docente y administrativo.	319,161.47
Cuotas ISSSTE	57,638.28
Retenciones sobre Honorarios	6,659.42
Retención 10% sobre arrendamientos	1,028.54
Cuotas FOVISSSTE	-.06
2% sobre nomina estatal	84,222.92
	468,710.57

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 4'640,252.76 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a marzo del 2013, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración de los resultados obtenidos durante los ejercicios del 2007 y 2011 y 2012, en cantidades respectivas de \$ 303.48, \$ 947,866.40 y 2'286,035.08

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 760,143.20 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter prioritario o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.

NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA MARZO DEL 2012

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 36'966,273.31.

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 11,249,068.84	\$ 5,880,154.54	\$ 17,129,223.38
INGRESOS DE GESTION	\$ 11,249,068.84	\$ 5,880,154.54	\$ 17,129,223.38
DERECHOS	\$ 1,475,610.84	\$ 5,315.54	\$ 1,480,926.38
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,397,011.15	\$ 664.00	\$ 1,397,675.15
Otros Ingresos	\$ 78,599.69	\$ 4,651.54	\$ 83,251.23
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 9,773,458.00	\$ 5,874,839.00	\$ 15,648,297.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 9,773,458.00	\$ 5,874,839.00	\$ 15,648,297.00
Subsidios y Subvenciones	\$ 9,773,458.00	\$ 5,874,839.00	\$ 15,648,297.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 7,756,812.67	\$ 4,732,157.95	\$ 12,488,970.62
GASTOS DE FUNCINAMIENTO	\$ 7,756,812.67	\$ 4,732,157.95	\$ 12,488,970.62
FUENTE ESTATAL	\$ 6,948,360.88	\$ 4,483,530.51	\$ 11,431,891.39
SERVICIOS PERSONALES	\$ 6,248,253.64	\$ 4,058,534.22	\$ 10,306,787.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 76,144.40	\$ 35,552.00	\$ 111,696.40
SERVICIOS GENERALES	\$ 623,962.84	\$ 389,444.29	\$ 1,013,407.13
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
RECURSOS PROPIOS	\$ 808,451.79	\$ 248,627.44	\$ 1,057,079.23
SERVICIOS PERSONALES	\$ 162,743.90	\$ -	\$ 162,743.90
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 41,393.15	\$ 66,720.36	\$ 108,113.51
SERVICIOS GENERALES	\$ 604,314.74	\$ 181,907.08	\$ 786,221.82
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS EGRESOS	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 3,492,256.17	\$ 1,147,996.59	\$ 4,640,252.76

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE MARZO 2013

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de marzo se registran \$ 5'874,839.00, que corresponden a los subsidios del mes en referencia, conforme a presupuesto estatal autorizado para 2013.

Se percibieron ingresos propios en concepto de credenciales, guías didácticas y duplicado de certificados por \$ 664.00

Se registran \$ 4,651.54 en concepto de otros ingresos, dado que se cancela el pago de un sueldo del 2012 por \$ 2,190.88 y se amortiza en menor cantidad el adeudo contraído con SEP CIDFOR dentro del ejercicio en mención por \$ 2,460.66.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos en partidas tales como: sueldos, compensaciones, honorarios asimilables a salarios, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 4'058,534.22.

Se ejercieron \$ 35,552.00 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en las partidas materiales para bienes informáticos y de combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 389,444.29 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses

descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se aplicaron \$ 66,720.36 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de; material de oficina, gastos de oficina, material didáctico, material eléctrico, combustibles y lubricantes y refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo.

Se aplicaron \$ 181,907.08 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, difusión de programas y actividades, revelado de fotografías, y viáticos en el País.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un déficit global en el periodo de \$ 1'147,996.59, el cual se integra de la forma siguiente

\$ 1'393,499.37 Proviene del Presupuesto Estatal

\$ -245,502.78 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios

Nota 4

El resultado negativo en la fuente de ingresos propios, se encuentra respaldado por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores al que corresponden estas notas, los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 31 DE MARZO DEL 2013

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	DEL ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
CIRCULANTE	\$ 9,215,645.32	\$ 14,542,387.32	\$ 13,870,439.80	\$ 9,887,592.84	\$ 671,947.52
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 1,724,925.46	\$ 14,508,684.86	\$ 9,547,221.27	\$ 6,686,389.05	\$ 4,961,463.59
Efectivo	\$ 15,000.00	\$ -	\$ -	\$ 15,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 1,709,925.46	\$ 14,508,684.86	\$ 9,547,221.27	\$ 6,671,389.05	\$ 4,961,463.59
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 7,490,719.86	\$ 33,702.46	\$ 4,323,218.53	\$ 3,201,203.79	-\$ 4,289,516.07
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 7,490,719.86	\$ 33,702.46	\$ 4,323,218.53	\$ 3,201,203.79	-\$ 4,289,516.07
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 7,459,395.76	\$ -	\$ 4,309,872.00	\$ 3,149,523.76	-\$ 4,309,872.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 31,324.10	\$ 33,702.46	\$ 13,346.53	\$ 51,680.03	\$ 20,355.93
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS		\$ -		\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 760,143.19	\$ -	\$ -	\$ 760,143.19	\$ -
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 760,143.19	\$ -	\$ -	\$ 760,143.19	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,355,709.43	\$ -	\$ -	\$ 18,355,709.43	\$ -
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 18,148,654.65	\$ -	\$ -	\$ 18,148,654.65	\$ -
Mob. Y Equipo de Admon	\$ 10,744,434.97	\$ -	\$ -	\$ 10,744,434.97	\$ -
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,469,076.81	\$ -	\$ -	\$ 1,469,076.81	\$ -
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 281,160.48	\$ -	\$ -	\$ 281,160.48	\$ -
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,081,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,572,633.94	\$ -	\$ -	\$ 3,572,633.94	\$ -

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ L.E. OSCAR A. ANGELIS MARTINEZ L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
 DIRECTOR GENERAL DIRECTOR ADMINISTRATIVO ENDO DEPT. REC. FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

CORRESPONDIENTE AL 31 DE MARZO DEL 2013

Nota 1.

Por inicio de ejercicio presupuestal, se crea el fondo fijo en importe de \$ 15,000.00, para atender las necesidades de carácter contingente o inmediato, en cantidades menores a \$ 2,000.00

Nota 2.

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

Nota 3.

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

- a) Por importes a cargo de personal administrativo y docente, no comprobado en concepto de viáticos, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 27,108.36,
- b) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 24,571.69.
- c) Por los Subsidios no ministrados por la Secretaria de Finanzas, correspondientes al mes de diciembre 2012 en cantidad de \$ 3'149,523.76

Nota 4

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

Nota 5

Los activos fijos del Organismos, no registran incremento, por lo cual manifiestan el mismo importe del mes pasado \$ 18'355,709.43.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	664.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	4,651.54
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	5,874,839.00
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	4,058,534.22
Materiales y Suministros	102,272.36
Servicios Generales	571,351.37
Transferencias	-
Participaciones y Aportaciones	-
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	1,147,996.59
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	4,309,872.00
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	20,355.93
Servicios de la Deuda	
Interno	-
Externo	2,190.88
Disminucion de Otros Pasivos	473,858.19
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	3,813,467.00
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	4,961,463.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,724,925.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,686,389.05

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE MARZO DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ 1'147,996.59, conforme se ha citado en notas al estado de actividades y estado analítico de ingresos de este periodo.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento interno por \$ 4'309,872.00, dado la recuperación de los adeudos a favor relativos a los meses de enero y febrero del 2013 y diciembre 2012 en materia de subsidios no ministrados en oportunidad

Nota 5

Se aplican recursos, dado el incremento que sufre la cuenta de deudores diversos y la amortización de las cuentas de proveedores acreedores diversos y Contribuciones por enterar en cantidad de \$ 473,858.19

Nota 6

En suma, se obtiene un aumento neto aumento en 4'961,463.59 la disponibilidad reflejada al 28 febrero del 2013.

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de marzo, asciende a \$ 6'686,389.05.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO CORRESPONDIENTES AL MES DE MARZO DEL 2013

Nota 1

Dado que no existen movimientos al patrimonio, fondo de reservas, remanente de ejercicios anteriores y contracuenta de almacén; los saldos reflejados al término de este mes, se manifiestan en el mismo importe del mes anterior.

Nota 2

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ 4'640,252.76, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de ingresos propios y estatal.

Nota 5

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 28'450,402.62.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DEL 2013

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	18,355,709.43	1,460,395.35	3,233,901.88	760,143.20	3,492,256.17	27,302,406.03
INCREMENTO AL PATRIMONIO	-					-
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		- 3,492,256.17	- 3,492,256.17
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					4,640,252.76	4,640,252.76
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,355,709.43	1,460,395.35	3,233,901.88	760,143.20	4,640,252.76	28,450,402.62

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN MAMONDO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

DESCRIPCION DE LA DEUDA	NO. DE CREDITO	MONTO ORIGINAL DEL CONTRATO	FECHA	INSTITUCION FINANCIERA CON QUIEN SE CONTRATO	MONTO PAGADO			SALDO	FECHA COMPROMISO DE PAGO PENDIENTE	OBSERVACIONES
					CAPITAL	INTERESES	TOTAL			
NO APLICABLE										

AUTORIZO

L.C. JOSE SEBASTIAN MADONADO
EN DEPTO REG. FINANCIEROS

AUTORIZO

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE MARZO DEL 2013

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

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

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlan; plantel que fue transferido al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

Autorizo

MTRO. JAIME COSTEIRA CRUZ
DIRECTOR GENERAL

Reviso

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Elabora

L.C. JOSE SEBASTIAN MULDONADO
EN DEPTO REC. FINANCIEROS

SEGUNDO TRIMESTRE 2013

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2013

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 11,376,432.38	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 10,236,453.12		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 1,078,523.86
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 10,206,453.12		Proveedores	\$ 52,642.88	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 52,488.63		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,025,880.98	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 52,488.63				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ 8,650.00				
Anticipo a Proveedores	\$ 8,650.00				
ALMACEN	\$ 1,078,840.63		PASIVO TOTAL		\$ 1,078,523.86
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,254,284.45	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 28,552,192.97
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,254,284.45
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,254,284.45	
BIENES MUEBLES	\$ 18,047,229.67		PATRIMONIO GENERADO		\$ 10,297,908.52
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,746,753.97		Resultado del Ejercicio	\$ 4,551,871.31	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,480,576.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 3,233,901.88	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,078,840.63	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia)	\$ 1,433,294.70	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,457,159.96				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 29,630,716.83	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 29,630,716.83

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGLES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Bienes Muebles \$ 17'929,336.75
Bienes Inmuebles \$ 19'324,699.80

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2013

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce dos fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal y la otra a la captación de ingresos propios, la primera de estas representa el 93% del total del presupuesto y la segunda el 7% restante.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

El importe considerado en este fondo, se utiliza para sufragar gastos de menor cuantía de carácter operativo, tanto de planteles como de la dirección general.

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 8'705,353.26
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 65,486.16
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 1'435,613.70
			S U M A	\$ 10'206,453.12

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

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a junio del 2013.

3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos dispuestos en la cuenta 0154924940, se encuentran dispuestos para atender operaciones que requieren autorización previa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL (VIATICOS OTORGADOS A PERSONAL DE LAS OFICINAS DE LA DIRECCION GENERAL)	
José Sebastián Maldonado (Por pago extemporáneo del 2% sobre nomina)	1,775.67
Diana Paola Gonzales Reyes.-Arbitraje juegos deportivos interinstitucionales	400.00
Alfonso Govea Bautista.-Viáticos participación concurso de Robótica	2,632.61
Beatriz Acelis González.- Viáticos Comisión Municipio de Tlahuiletepa	75.00
Iván Hernández López.- Viáticos comisión Municipio Tlahuiletepa	580.00

Apoyo coordinadores para gastos de clausura	21,323.03
Ma. Eugenia Escamilla Nava.- Viáticos a la zona Huasteca.	580.00
Wendy Soto Pérez.-Transferencia indebida por pago de sueldo	600.00
Juan Alonso Hernández Arteaga	2.00
Araceli Baños Rodríguez.- Viáticos Guadalajara Jalisco	.50
Jaime de la Peña Maldonado	.10
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Michimaloya	800.00
Gandho	800.00
Agua Blanca	225.00
Santa Ana de Allende	35.00
Lolotla	125.00
Cochotla	20.00
SUMA	29,973.91

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 22,478.22; así como por \$ 36.50 que fueron pagados indebidamente a la CAASIM

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	173,476.36
Material de Limpieza	5,833.63
Material Didáctico	94,653.47
Materiales y Utilices de Impresión	2,258.72
Material para Bienes Informáticos	615,679.83
Herramientas menores	46,408.23
Estructuras y manufacturas	12,929.56
Material Eléctrico	42,278.41
Artículos Deportivos	12,090.52
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	62,159.51
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	1'078,840.63



5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 18'047,229.67, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009 y 2012, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro	-.58
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
Operadora de Mantenimiento y Limpieza.- Servicio de Enero 2013	10,780.46
SUMA	\$ 52,642.88

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

Por otra parte el enterero 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 y aguinaldos al personal docente y administrativo.	395,978.09
Cuotas ISSSTE	378,313.48
Retenciones sobre Honorarios	2,319.80
Retención 10% sobre arrendamientos	1,348.54
Cuotas FOVISSSTE	62,207.50
2% sobre nomina estatal	92,000.84
Préstamos Personales ISSSTE	49,986.10
Ahorro Voluntario	43,726.63
	1'025,880.98

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 4'551,871.31 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a junio del 2013, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración de los resultados obtenidos durante los ejercicios del 2007 y 2011 y 2012, en cantidades respectivas de \$ 303.48, \$ 947,866.40 y 2'286,035.08

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 1'078,840.63 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter prioritario o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2013

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 27,258,343.30	\$ 5,134,100.40	\$ 32,392,443.70
INGRESOS DE GESTION	\$ 27,258,343.30	\$ 5,134,100.40	\$ 32,392,443.70
DERECHOS	\$ 1,474,999.30	\$ 169,284.40	\$ 1,644,283.70
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,399,989.15	\$ 169,284.00	\$ 1,569,273.15
Otros Ingresos	\$ 75,010.15	\$ 0.40	\$ 75,010.55
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 25,783,344.00	\$ 4,964,816.00	\$ 30,748,160.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 25,783,344.00	\$ 4,964,816.00	\$ 30,748,160.00
Subsidios y Subvenciones	\$ 25,783,344.00	\$ 4,964,816.00	\$ 30,748,160.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 22,926,665.41	\$ 4,913,906.98	\$ 27,840,572.39
GASTOS DE FUNCINAMIENTO	\$ 22,926,665.41	\$ 4,913,906.98	\$ 27,840,572.39
FUENTE ESTATAL	\$ 21,585,676.46	\$ 4,712,747.80	\$ 26,298,424.26
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,717,000.56	\$ 3,943,231.52	\$ 23,660,232.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 188,996.41	\$ 313,803.55	\$ 502,799.96
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,679,679.49	\$ 355,187.05	\$ 2,034,866.54
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ 100,525.68	\$ 100,525.68
RECURSOS PROPIOS	\$ 1,340,988.95	\$ 201,159.18	\$ 1,542,148.13
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 262,989.81	\$ 35,493.85	\$ 298,483.66
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,077,999.14	\$ 165,665.33	\$ 1,243,664.47
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS EGRESOS	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 4,331,677.89	\$ 220,193.42	\$ 4,551,871.31

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGEL MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDE DEPTO REC FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	169,284.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	0.40
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	4,964,816.00
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	3,943,231.52
Materiales y Suministros	349,297.40
Servicios Generales	520,852.38
Transferencias	100,525.68
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	220,193.42
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversion	
Origen	
Contribuciones de Capital	257,500.05
Venta de Activos Fisicos	
Otros	
Aplicación	
Bienes Inmuebles y Muebles	282,078.05
Construcciones en Proceso	
Otros	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Invers.	- 24,578.00
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiam.	
Origen	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	281,591.59
Disminucion de Activos Financieros	1,314,845.75
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	1,100.00
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	-
Disminucion de Otros Pasivos	61,433.05
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	1,533,904.29
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	1,729,519.71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	8,506,933.41
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	10,236,453.12

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN
MADONADO
ENDEPTO REG. FINANCIEROS

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 30 DE JUNIO DEL 2013

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS PERIODO	DEL	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO PERIODO	DEL
CIRCULANTE	\$ 9,849,689.79	\$ 6,536,926.65	\$	6,097,674.69	\$ 10,288,941.75	\$	439,251.96
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 8,506,933.41	\$ 6,496,440.43	\$	4,766,920.72	\$ 10,236,453.12	\$	1,729,519.71
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$	-	\$ 30,000.00	\$	-
Bancos Dependencias y otros	\$ 8,476,933.41	\$ 6,496,440.43	\$	4,766,920.72	\$ 10,206,453.12	\$	1,729,519.71
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,342,756.38	\$ 40,486.22	\$	1,330,753.97	\$ 52,488.63	-\$	1,290,267.75
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,342,756.38	\$ 40,486.22	\$	1,330,753.97	\$ 52,488.63	-\$	1,290,267.75
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,314,845.75	\$ -	\$	1,314,845.75	\$ -	-\$	1,314,845.75
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 27,910.63	\$ 40,486.22	\$	15,908.22	\$ 52,488.63	\$	24,578.00
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ 7,550.00	\$ 54,500.00	\$	53,400.00	\$ 8,650.00	\$	<u>1,100.00</u>
Por Servicios	\$ 7,550.00	\$ 54,500.00	\$	53,400.00	\$ 8,650.00	\$	1,100.00
ALMACEN	\$ 821,340.58	\$ 259,972.83	\$	2,472.78	\$ 1,078,840.63	\$	<u>257,500.05</u>
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 821,340.58	\$ 259,972.83	\$	2,472.78	\$ 1,078,840.63	\$	257,500.05
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,358,710.43	\$ -	\$	-	\$ 18,254,284.45	\$	-
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$	-	\$ 207,054.78	\$	-
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$	-	\$ 207,054.78	\$	-
BIENES MUEBLES	\$ 18,151,655.65	\$ -	\$	-	\$ 18,047,229.67	\$	-
Mob. Y Equipo de Admon	\$ 10,739,553.97	\$ 7,200.00	\$	-	\$ 10,746,753.97	\$	7,200.00
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,480,576.81	\$ -	\$	-	\$ 1,480,576.81	\$	-
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48	\$ -	\$	-	\$ 281,390.48	\$	-
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$	-	\$ 2,081,348.45	\$	-
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,568,785.94	\$ -	\$	111,625.98	\$ 3,457,159.96	-\$	111,625.98

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
 ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR ANGEL
 MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN
 CALDERON
 ENDO DEPTO. REC. FINANCIERO

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor del emisor

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE JUNIO 2013

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de junio se registran \$ 4'964,816.00, que corresponden a los subsidios del mes en referencia, conforme a presupuesto estatal autorizado para 2013.

Se percibieron ingresos propios en concepto Exámenes extraordinarios, de credenciales, guías didácticas y duplicado de certificados por \$ 169,284.40

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos en partidas tales como: sueldos, honorarios asimilables a salarios, cuotas al ISSSTE, y despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 3'943,231.52.

Se ejercieron \$ 313,803.55 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en las partidas materiales para bienes informáticos y de combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 355,187.05 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Dentro del capítulo 4000, se aplicaron \$ 100,525.68 que corresponden a la certificación en normas técnicas de competencia laboral de los alumnos de los diversos planteles, según lo concibe el presupuesto estatal del ejercicio en curso.

Se aplicaron \$ 35,493.85 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de; material de oficina, gastos de oficina, material didáctico, material eléctrico, combustibles y lubricantes y refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo.

Se aplicaron \$ 165,665.33 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, difusión de programas y actividades, revelado de fotografías, y viáticos en el País.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un déficit global en el periodo de \$ 220,193.42 cual se integra de la forma siguiente

\$ 252,068.20 Proviene del Presupuesto Estatal

\$ -31,874.78 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios

Nota 4

El resultado negativo en la fuente de ingresos propios, se encuentra respaldado por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores al que corresponden estas notas, los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.



ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

AL 30 DE JUNIO DEL 2013

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
<i>Estimado</i>	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00			\$ 3,049,784.00
Devengado					1,476,909.00		1,476,909.00
Recaudacion					- 1,582,637.21	1,569,273.15	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						13,364.06	
	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00	- 105,728.21	1,582,637.21	1,572,875.00
Participaciones y Aportaciones							
<i>Estimado</i>	\$ 69,224,246.00	\$ -	\$ -	\$ 69,224,246.00			\$ 69,224,246.00
Devengado					30,748,160.00		30,748,160.00
Recaudacion					- 30,809,806.49	30,748,160.00	
						ISR no aplicable	
						61,646.49	
						61,646.49	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Apoyo SEPH		\$ 165,665.33					
TOTAL	\$ 69,224,246.00	\$ 165,665.33	\$ -	\$ 69,224,246.00	- 61,646.49	30,809,806.49	38,476,086.00
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 72,274,030.00	\$ 165,665.33	\$ -	\$ 72,274,030.00	- 167,374.70	32,392,443.70	40,048,961.00

816
LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

816
LIC. OSCAR A. MARTINEZ
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

816
L.C. JOSE SEBASTIAN
MADONADO
DIRECTOR DEPTO. REC. FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2013

Nota 1

El presupuesto autorizado dentro de la fuente de Recursos Propios para el ejercicio 2013, asciende a \$ 3'049,784.00

Nota 2.

Del presupuesto señalado, a la fecha se tienen devengados \$ 1'476,909.00, de los cuales se han percibido \$ 1'582,637.21, derivándose en consecuencia una captación mayor a lo previsto en importe de \$ 105,728.21.

Adicionalmente se establece que, durante este periodo, se obtuvieron ingresos adicionales por \$ 13,364.06, dado que se cancelaron varias operaciones que fueron provisionadas con afectación al resultado del ejercicio anterior, por ende, se constituyen en incremento al presupuesto de este ejercicio.

Nota 3

El Presupuesto Estatal autorizado para el ejercicio 2013 asciende a \$ 69'224,246.00

Nota 4

De dicho presupuesto se tienen devengados \$ 30'809,806.49, los cuales han sido liberados en su totalidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.

Nota 6

De lo registrado como recaudado en cantidad de \$ 30'809,806.49, cabe señalar lo siguiente

1. \$ 57,784.69 corresponden a Impuestos provisionados indebidamente en el mes de diciembre 2012 y dado que afecto a resultados en su momento, se constituyen en ingresos del presente ejercicio.
2. \$ 3,861.80. se derivan de sueldos relativos al ejercicio 2012, no reclamados durante el presente ejercicio.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2013

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejer. Ppto tot
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	706,451.00			706,451.00					
3000	Ppto Autorizado	2,343,333.00			2,343,333.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-	-			-
1000	Nomina ejercida						-	-		-
1000	Nomina Pagada							-	-	
2000	Gto Compromet. 2000									706,451.00
2000	Gto Devengado						296,997.00			296,997.00
2000	Gasto Ejercido					-	298,483.66	298,483.66		409,454.00
2000	Gto Pagado					-	1,486.66	298,483.66	298,483.66	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									2,343,333.00
3000	Gto Devengado						1,129,285.00			1,129,285.00
3000	Gasto Ejercido					-	1,243,664.47	1,243,664.47		1,214,048.00
3000	Gto Pagado							1,243,664.47	1,243,664.47	
3000	Compromiso Pago							-		
4000	Gto Compromet. 4000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		3,049,784.00	-	-	3,049,784.00	-	1,426,282.00	1,542,148.13	1,542,148.13	1,623,502.00
					72,274,030.00	34,673,654.00	32,174,442.00	27,840,572.39	26,873,932.36	40,099,588.00
					828	831	832, 833, 834	833, 834	834	829 Y 831


L.E. OSCAR A. ANGELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


L.C. JOSE SEBASTIAN
MALDONADO
ENDE DEPTO. FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2013

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto t
1000	Ppto Autorizado	61,912,226.00	-		61,912,226.00					
2000	Ppto Autorizado	819,869.00	-		819,869.00					
3000	Ppto Autorizado	6,292,670.00			6,292,670.00					
4000	Ppto Autorizado	199,481.00			199,481.00					
1000	Nomina compromet.					61,912,226.00				61,912,226.00
1000	Nomina Devengada					- 27,238,572.00	27,238,572.00			- 27,238,572.00
1000	Nomina ejercida						- 23,660,232.08	23,660,232.08		34,673,654.00
1000	Nomina Pagada						3,578,339.92	171,930.37	23,488,301.71	
2000	Gto Compromet. 2000							-		819,869.00
2000	Gto Devengado						591,301.00			591,301.00
2000	Gasto Ejercido						- 502,799.96	502,799.96		228,568.00
2000	Gto Pagado						88,501.04	- 502,799.96	502,799.96	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									6,292,670.00
3000	Gto Devengado						2,817,761.00			2,817,761.00
3000	Gasto Ejercido						- 2,034,866.54	2,034,866.54		3,474,909.00
3000	Gto Pagado						782,894.46	1,240,156.88	1,240,156.88	
3000	Compromiso Pago							794,709.66	Prov ISR sub, 2% nom	
4000	Gto Compromet. 4000									199,481.00
4000	Gto Devengado						100,526.00			100,526.00
4000	Gasto Ejercido						- 100,525.68			98,955.00
4000	Gto Pagado						0.32	100,525.68	100,525.68	
4000	Compromiso Pago									
		69,224,246.00	-	-	69,224,246.00	34,673,654.00	30,748,160.00	26,298,424.26	25,331,784.23	38,476,086.00

Ejerc d + → 4,449,735.74

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGEL MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

Se observa que el presupuesto total autorizado tanto en fuente estatal como en ingresos propios, asciende a \$ 72'274,030.00 (\$ 69'224,246.00 de fuente estatal, y 3'049,784.00 de Ingresos Propios)

Nota 3

Respecto del capitulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 61'912,226.00, de los cuales se han devengado \$ 27'238,572.00, existiendo un importe de \$ 34'673,654.00 comprometido para meses subsecuentes.

Nota 4

Del total del presupuesto asignado, se han devengado \$ 32'174,442.00, esto de acuerdo a lo considerado en el calendario respectivo para cada partida del gasto, y con la finalidad de procurar las metas y objetivos establecidos en el POA 2013.

Nota 5

El gasto pagado se constituye en cantidad de \$ 26'873,932.36; cabe citar que dicho importe se adiciona con \$ 171,930.37 Y \$ 794,709.66 que corresponden, la primera a la provisión de las cuotas al ISSSTE, y la segunda al ISR Y 2% sobre nómina e impuestos subsidiados del mes de junio 2013, lo cual se ve reflejado en la columna del gasto ejercido

FLUJO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2012

	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	ABRIL A JUNIO	ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DEL 2013
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$4,640,252.76	\$0.00
INGRESOS	\$17,129,223.38	\$15,263,220.32	\$32,392,443.70
INGRESOS PROPIOS	\$1,480,926.38	\$163,357.32	\$1,644,283.70
DERECHOS	\$1,397,675.15	\$171,598.00	\$1,569,273.15
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$83,251.23	\$8,240.68	\$75,010.55
INGRESOS ESTATALES	\$15,648,297.00	\$15,099,863.00	\$30,748,160.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$15,648,297.00	\$15,099,863.00	\$30,748,160.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
EGRESOS	\$12,488,970.62	\$15,351,601.77	\$27,840,572.39
RECURSOS PROPIOS	\$1,057,079.23	\$485,068.90	\$1,542,148.13
SERVICIOS PERSONALES	\$162,743.90	\$162,743.90	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$108,113.51	\$190,370.15	\$298,483.66
SERVICIOS GENERALES	\$786,221.82	\$457,442.65	\$1,243,664.47
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$11,431,891.39	\$14,866,532.87	\$26,298,424.26
SERVICIOS PERSONALES	\$10,306,787.86	\$13,353,444.22	\$23,660,232.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$111,696.40	\$391,103.56	\$502,799.96
SERVICIOS GENERALES	\$1,013,407.13	\$1,021,459.41	\$2,034,866.54
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$100,525.68	\$100,525.68
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPITULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$4,640,252.76	\$4,551,871.31	\$4,551,871.31

Autorizó

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Revisó

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Elaboró

L.C. JOSE SEBASTIAN MELDONADO
EN DEPTO. REC. FINANCIEROS

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



REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA AL 30 DE JUNIO DEL 2013

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

DESCRIPCION DE LA DEUDA	NO. DE CREDITO	MONTO ORIGINAL DEL CONTRATO	FECHA	INSTITUCION FINANCIERA CON QUIEN SE CONTRATO	MONTO PAGADO			SALDO	FECHA COMPROMISO DE PAGO PENDIENTE	OBSERVACIONES
					CAPITAL	INTERESES	TOTAL			
NO APLICABLE										

AUTORIZO

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSE SERASTIN GONZALEZ
ENCARGADO DE DEPTO. FINANCIEROS

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE JUNIO DEL 2013

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

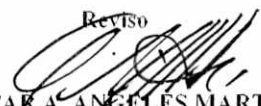
En el mismo contexto, hacer patente una obligación presente, derivada de un suceso pasado, que no ha sido reconocido contablemente porque no existe la posibilidad de que la Entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos o bien porque no puede ser cuantificada con la suficiente fiabilidad.

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlan; plantel que fue transferido al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.


Autorizo
**LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL**


Reviso
**L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO**


Elaboro
**L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
EN DEPTO. REG. FINANCIEROS**

**TERCER
TRIMESTRE
2013**

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 12,404,897.62	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 11,074,429.38		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 824,191.54
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 11,044,429.38		Proveedores	\$ 52,642.88	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 204,111.01		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 771,548.66	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 172,082.50		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 32,028.51				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ 47,516.60				
Anticipo a Proveedores	\$ 47,516.60				
ALMACEN	\$ 1,078,840.63		PASIVO TOTAL		\$ 824,191.54
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,264,084.45	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 29,844,790.53
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,264,084.45
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,264,084.45	
BIENES MUEBLES	\$ 18,057,029.67		PATRIMONIO GENERADO		\$ 11,580,706.08
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,750,653.97		Resultado del Ejercicio	\$ 6,246,537.66	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,486,376.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 303.48	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,078,840.63	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 4,255,024.31	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,457,259.96				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 30,668,982.07	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 30,668,982.07

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
 ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR ANGELES
 MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
 ENDO DEPTO REC FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Bienes Muebles \$ 17,929,886.75
 Bienes Inmuebles \$ 19,324,689.90

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DEL 2013

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce dos fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal y la otra a la captación de ingresos propios, la primera de estas representa el 95% del total del presupuesto y la segunda el 5% restante.

1.3 El Bachillerato del Estado de Hidalgo, rinde trimestralmente su cuenta pública ante la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo, conforme lo disponen los lineamientos en la materia.

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

El importe considerado en este fondo, se utiliza para sufragar gastos de menor cuantía de carácter operativo, tanto de planteles como de la dirección general.

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 6'078,823.32
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 710,581.75
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 4'255,024.31
			S U M A	\$ 11'044,429.38

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

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a septiembre del 2013, según se hace notar detalladamente en las notas al estado de actividades del mismo periodo.

3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos dispuestos en la cuenta 0154925351, se encuentran dispuestos para atender operaciones contingentes que requieren autorización previa y expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo; los cuales durante el periodo al que corresponden estas notas, no registraron movimiento alguno.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL (VIATICOS OTORGADOS A PERSONAL DE LAS OFICINAS DE LA DIRECCION GENERAL)	
Diana Paola González Reyes (Gtos a comprobar, uniformes y arbitrajes)	7,874.56
Alfonso Govea Bautista (viáticos)	.01
Gerardo Anselmo Mejía (viáticos)	15.00
Araceli Baños Rodríguez.- (viáticos Guadalajara)	.50
Jaime de la Peña Maldonado (viáticos)	.10
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Michimaloya	75.00
Santa Ana de Allende	1.40
Hueyapa	375.00
SUMA	\$ 8,341.57

Por la parcialidad de los subsidios relativos al capítulo 1000 del mes de agosto, no liberados por la dirección de egresos dependiente de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, en cantidad de \$ 172,082.50

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 23,686.94

4) Derechos a recibir en bienes o servicios

El saldo por \$ 47,516.60 registrado en esta partida, corresponde a la adquisición de vales para combustibles, que no fueron aplicados a las unidades que conforman el parque vehicular, durante el mes al que corresponden estas notas; por tanto, se manifiestan como un importe a ejercer durante subsecuentes ejercicios similares.

5) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	173,476.36
Material de Limpieza	5,833.63
Material Didáctico	94,653.47
Materiales y Utilices de Impresión	2,258.72
Material para Bienes Informáticos	615,679.83
Herramientas menores	46,408.23
Estructuras y manufacturas	12,929.56
Material Eléctrico	42,278.41
Artículos Deportivos	12,090.52
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	62,159.51
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	1'078,840.63

6) Bienes Inmuebles

6.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

7) 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 \$ 18'057,029.67, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

8.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009, 2012 y durante el 2013, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro (2012)	-58
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE. (2009)	41,863.00
Operadora de Mantenimiento y Limpieza.- Servicio de Enero 2013	10,780.46
SUMA	\$ 52,642.88

8.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos y aguinaldos al personal docente y administrativo.	421,018.21
Cuotas ISSSTE	113,664.86
Retenciones sobre Honorarios	.35
Retención 10% sobre arrendamientos	1,348.54
Cuotas FOVISSSTE	84,164.70
2% sobre nomina estatal	96,756.47
Préstamos Personales ISSSTE	31,842.23
Ahorro Voluntario	20,677.30
Crédito Fonacot	2,076.00
	771,548.66

9) Patrimonio Contribuido

9.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

El saldo de esta cuenta, se constituye en la contracuenta de los importes registrados en bienes muebles e inmuebles, según se establece en las notas 6 y 7 de este documento.

10) Patrimonio Generado

10.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 6'246,537.66 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a septiembre del 2013, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

10.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración de los resultados obtenidos durante los ejercicios del 2007, en cantidad de \$ 303.48,

10.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 1'078,840.63 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

10.4 Reservas (Fondo de Contingencia)

El saldo por \$ 4'255,024.31 que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter contingente o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 44,143,931.71	\$ 5,511,109.09	\$ 49,655,040.80
INGRESOS DE GESTION	\$ 44,143,931.71	\$ 5,511,109.09	\$ 49,655,040.80
DERECHOS	\$ 3,042,110.71	\$ 5,194.09	\$ 3,047,304.80
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 2,967,100.16	\$ 5,163.00	\$ 2,972,263.16
Otros Ingresos	\$ 75,010.55	\$ 31.09	\$ 75,041.64
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 41,101,821.00	\$ 5,505,915.00	\$ 46,607,736.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 41,101,821.00	\$ 5,505,915.00	\$ 46,607,736.00
Subsidios y Subvenciones	\$ 41,101,821.00	\$ 5,505,915.00	\$ 46,607,736.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 37,704,284.08	\$ 5,704,219.06	\$ 43,408,503.14
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 37,704,284.08	\$ 5,704,219.06	\$ 43,408,503.14
FUENTE ESTATAL	\$ 35,651,346.48	\$ 5,238,855.23	\$ 40,890,201.71
SERVICIOS PERSONALES	\$ 32,172,308.98	\$ 4,858,835.65	\$ 37,031,144.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 568,049.96	\$ 38,150.00	\$ 606,199.96
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,810,461.86	\$ 341,869.58	\$ 3,152,331.44
TRANSFERENCIAS	\$ 100,525.68	\$ -	\$ 100,525.68
RECURSOS PROPIOS	\$ 2,052,937.60	\$ 226,547.97	\$ 2,279,485.57
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 467,727.03	\$ 97,413.16	\$ 565,140.19
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,585,210.57	\$ 129,134.81	\$ 1,714,345.38
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ -	\$ 238,815.86	\$ 238,815.86
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ 210,436.08	\$ 210,436.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00
SERVICIOS GENERALES	\$ -	\$ 27,379.78	\$ 27,379.78
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 6,439,647.63	\$ (193,109.97)	\$ 6,246,537.66

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de septiembre se registraron \$ 5'505,915.00, que corresponden a los subsidios para sufragar gastos del capítulo 1000, 200, 3000 y 4000, conforme a presupuesto estatal autorizado para 2013.

Se percibieron ingresos propios en concepto de Inscripciones, credenciales, guías didácticas y duplicado de certificados por \$ 5,163.00

Se registran \$ 31.09 como ingresos extraordinarios, dada la amortización en exceso del adeudo a cargo de la Lic. María Teresa González Herrera por 30.97 y .12 que no fueron cubiertos por la Institución bancaria al momento de cubrir los cheques emitidos por esta Entidad.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos en partidas tales como: sueldos, honorarios asimilables a salarios, prima vacacional, gratificación anual, compensaciones, cuotas al ISSSTE, aportaciones FOVISSSTE, aportaciones al SAR, fondo de pensiones y pago de despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 4'858,835.65.

Se ejercieron \$ 38,150.00 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en la partida de gastos de oficina y de combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 341,869.58 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses

descuentos y otros servicios bancarios, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se ejercen dentro del capítulo 2000 de la fuente de ingresos propios, la cantidad de \$ 97,413.16 en partidas tales como material de oficina, gastos de oficina, material de limpieza, material eléctrico y electrónico, combustibles y lubricantes y refacciones y accesorios menores.

Se aplicaron \$ 129,134.81 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, a, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, difusión de programas, pasajes, viáticos y otros servicios de traslado.

Se ejerce \$ 210,436.08 en partidas tales como: sueldos, cuotas al ISSSTE, y despesa, con recursos provenientes de fuente estatal, que serán reintegrado en su momento cuando se perciban los recursos de origen federal, con motivo del pago de la nómina de los Telebachilleratos de reciente creación.

Se ejercen \$ 1,000.00 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en la partida de material de oficina derivado de la apertura de los Telebachilleratos, cuyo costo será cubierto con recursos de origen federal.

Por la razón expuesta en los dos párrafos anteriores, se aplican \$ 27,379.78 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un deficit global en el periodo de \$ 193,109.97, el cual se integra de la forma siguiente

\$ 28,243.91 Proviene del Presupuesto Estatal
\$ - 221,353.88 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
*Subsecretaría de Educación Superior, Media Superior y
Capacitación para el Trabajo*
Dirección General de Educación Media Superior
Bachillerato del Estado de Hidalgo



Nota 4

Las erogaciones en exceso dentro de la fuente de ingresos propios, corresponden a gastos autorizados en las partidas mensuales, conforme a calendario respectivo, y se sufragán, con recursos captados en meses anteriores al presente.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013**

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	18,254,184.45	4,255,024.31	303.48	1,078,840.63	4,865,069.35	28,453,422.22
INCREMENTO AL PATRIMONIO	9,900.00					9,900.00
DISMINUCIÓN AL PATRIMONIO	-					-
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)		-		-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		- 4,865,069.35	- 4,865,069.35
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO		-				-
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					6,246,537.66	6,246,537.66
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,264,084.45	4,255,024.31	303.48	1,078,840.63	6,246,537.66	29,844,790.53

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSE SEBASTIAN
MALDONADO
EN DEPTO REC. FINANCIERO

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Nota 1

La cuenta del Patrimonio, registra un incremento de 9,900.00 derivado de la donación de bienes otorgados en planteles, por los comités de padres de familia.

Nota 2

El resultado neto obtenido durante el periodo enero a agosto 2013, asciende a \$ 6'246,537.66, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de ingresos propios y estatal.

Nota 3

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 29'844,790.53.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	5,163.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	31.09
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	5,505,915.00
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	5,069,271.73
Materiales y Suministros	136,563.16
Servicios Generales	498,384.17
Transferencias	-
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	- 193,109.97
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversion	
Origen	
Contribuciones de Capital	9,900.00
Venta de Activos Fisicos	
Otros	
Aplicación	
Bienes Inmuebles y Muebles	9,900.00
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	196,218.42
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	7,516.60
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	-
Disminucion de Otros Pasivos	14,842.68
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	173,859.14
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	- 19,250.83
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	11,093,680.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	11,074,429.38

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado negativo por \$ 193,109.97, conforme se ha citado en notas al estado de actividades y estado analítico de ingresos de este periodo.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento interno por \$ 196,218.42, dado la disminución que registraron las cuentas de deudores diversos y cuentas por cobrar a corto plazo.

Nota 5

Se aplican recursos, dado el incremento que sufre la cuenta de gastos pagados por anticipado, que controla la adquisición de vales para el suministro de combustibles; y la disminución que refleja la cuenta de contribuciones por pagar, ante la amortización de los adeudos relativos a dicha partida, ambas operaciones ascienden a \$ 22,358.68.

Nota 6

En suma, se obtiene una disminución neta de \$ 19,250.23 a la disponibilidad reflejada al 31 de agosto del 2013.

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre, asciende a \$ 11'074,429.38.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
CIRCULANTE	\$ 11,494,009.64	\$ 5,846,860.81	\$ 6,062,330.06	\$ 11,278,540.39	-\$ 215,469.25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 11,093,680.21	\$ 5,825,781.56	\$ 5,845,032.39	\$ 11,074,429.38	-\$ 19,250.83
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 11,063,680.21	\$ 5,825,781.56	\$ 5,845,032.39	\$ 11,044,429.38	-\$ 19,250.83
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 400,329.43	\$ 21,079.25	\$ 217,297.67	\$ 204,111.01	-\$ 196,218.42
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 400,329.43	\$ 21,079.25	\$ 217,297.67	\$ 204,111.01	-\$ 196,218.42
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 365,596.50	\$ -	\$ 193,514.00	\$ 172,082.50	-\$ 193,514.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 34,732.93	\$ 21,079.25	\$ 23,783.67	\$ 32,028.51	-\$ 2,704.42
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ 40,000.00	\$ 77,450.00	\$ 69,933.40	\$ 47,516.60	\$ 7,516.60
Por Servicios	\$ 40,000.00	\$ 77,450.00	\$ 69,933.40	\$ 47,516.60	\$ 7,516.60
ALMACEN	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,254,184.45	\$ 338,675.98	\$ 328,775.98	\$ 18,264,084.45	\$ 9,900.00
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 18,047,129.67	\$ 338,675.98	\$ 328,775.98	\$ 18,057,029.67	\$ 9,900.00
Mob. Y Equipo de Admon	\$ 10,746,653.97	\$ 327,468.77	\$ 323,468.77	\$ 10,750,653.97	\$ 4,000.00
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,480,576.81	\$ 11,107.21	\$ 5,307.21	\$ 1,486,376.81	\$ 5,800.00
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48	\$ -	\$ -	\$ 281,390.48	\$ -
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,081,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,457,159.96	\$ 100.00	\$ -	\$ 3,457,259.96	\$ 100.00

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. AMBLES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Nota 1.

El Fondo fijo en cantidad de \$ 30,0000, se constituye para atender necesidades de carácter contingente o inmediato, en cantidades menores a \$ 2,000.00.

Nota 2.

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

Nota 3.

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

- a) Por la parcialidad no ministrada por la Secretaría de Finanzas en cantidad de \$ 172,082.50 que corresponden a los subsidios del mes de agosto 2013.
- b) Por importes a cargo de personal administrativo y docente, no comprobado en concepto de viáticos, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 7,890.17.
- b) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 23,686.94

Nota 3.

Con relación a los \$ 47,516.60 que se registran en Derechos a recibir en bienes y servicios, cabe citar que se encuentran amparados por los vales adquiridos para suministrar de combustibles a los vehículos oficiales, y que durante el mes de septiembre, no fueron aplicados; constituyéndose como tal, en un saldo disponible para el siguiente periodo mensual.

Nota 4

Respecto del saldo considerado en Almacén, el mismo corresponde a bienes de insumo, que de manera transitoria permanecen resguardados en las instalaciones habilitadas para tal efecto, y que dada la operatividad de la Entidad, se aplican y derivan procesos de control; dichos bienes se enlistan en la nota Núm. 4 del Estado de Posición Financiera.

Nota 5

Los activos fijos del Organismos, registran un incremento en cantidad de \$ 9,900.00, derivado de las donaciones recibidas en planteles, generando al termino del ejercicio mensual un importe de \$ 18'057,029.67

FLUJO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	JULIO A SEPTIEMBRE	ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DEL 2013
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$10,236,453.12	\$0.00
I N G R E S O S	\$32,392,443.70	\$17,262,597.10	\$49,655,040.80
INGRESOS PROPIOS	\$1,644,283.70	\$1,403,021.10	\$3,047,304.80
DERECHOS	\$1,569,273.15	\$1,402,990.01	\$2,972,263.16
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$75,010.55	\$31.09	\$75,041.64
INGRESOS ESTATALES	\$30,748,160.00	\$15,859,576.00	\$46,607,736.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$30,748,160.00	\$15,859,576.00	\$46,607,736.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
E G R E S O S	\$27,840,572.39	\$15,567,930.75	\$43,408,503.14
RECURSOS PROPIOS	\$1,542,148.13	\$737,337.44	\$2,279,485.57
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$298,483.66	\$266,656.53	\$565,140.19
SERVICIOS GENERALES	\$1,243,664.47	\$470,680.91	\$1,714,345.38
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$26,298,424.26	\$14,591,777.45	\$40,890,201.71
SERVICIOS PERSONALES	\$23,660,232.08	\$13,370,912.55	\$37,031,144.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$502,799.96	\$103,400.00	\$606,199.96
SERVICIOS GENERALES	\$2,034,866.54	\$1,117,464.90	\$3,152,331.44
TRANSFERENCIAS	\$100,525.68	\$0.00	\$100,525.68
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TELEBACHILLERATO FED.	\$0.00	\$238,815.86	\$238,815.86
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$210,436.08	\$210,436.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$1,000.00	\$1,000.00
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$27,379.78	\$27,379.78
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$4,551,871.31	\$11,931,119.47	\$6,246,527.66

Autorizó

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Revisó

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

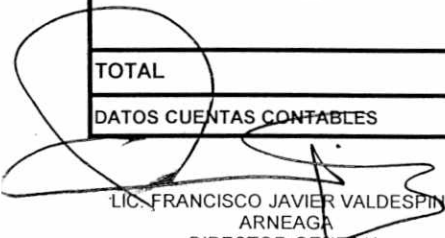
Elaboró

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

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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
<i>Estimado</i>	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00			\$ 3,049,784.00
Devengado					2,987,410.00		2,987,410.00
Recaudacion					- 2,985,658.19	2,972,263.16	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						13,395.03	
	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00	1,751.81	2,985,658.19	62,374.00
Participaciones y Aportaciones							
<i>Estimado</i>	\$ 69,224,246.00	\$ -	\$ -	\$ 69,224,246.00			\$ 69,224,246.00
Devengado					46,607,736.00		46,607,736.00
Recaudacion					- 46,669,382.61	46,607,736.00	
						ISR no aplicable	
						61,646.61	
						-	
						61,646.61	
INGRESOS FEDERAL						-	
						-	
TOTAL	\$ 69,224,246.00	\$ -	\$ -	\$ 69,224,246.00	- 61,646.61	46,669,382.61	22,616,510.00
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 72,274,030.00	\$ -	\$ -	\$ 72,274,030.00	- 59,894.80	49,655,040.80	22,678,884.00


 L.C. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
 ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL


 L.C. OSCAR A. ANGELES
 MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS RELATIVO AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Nota 1

El presupuesto autorizado dentro de la fuente de Recursos Propios para el ejercicio 2013, asciende a \$ 3'049,784.00

Nota 2.

Del presupuesto señalado, a la fecha se tienen devengados \$ 2'987,410.00, de los cuales se han percibido \$ 2'985,658.19, derivándose en consecuencia una captación menor a lo previsto en importe de \$ 1,751.81.

Adicionalmente se establece que, durante este periodo, se obtuvieron ingresos extraordinarios por \$ 13,395.03, dado que se cancelaron varias operaciones provisionadas con afectación al resultado del ejercicio anterior (13,364.06), y la Lic. María Teresa González Herrera, coordinadora del plantel de Santo Tomas, reintegro en mayor importe el adeudo registrado a su cargo (30.97); por ende dichas operaciones, se constituyen en incremento al presupuesto de este ejercicio.

Nota 3

El Presupuesto Estatal autorizado para el ejercicio 2013 asciende a \$ 69'224,246.00

Nota 4

De dicho presupuesto se tienen devengados \$ 46'607,736.00, los cuales han sido liberados casi en su totalidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, excepto por \$ 172,082.50 que corresponden al capítulo 1000 del mes de agosto 2013, y que a la fecha no han sido liberados por la Dependencia en comento.

Nota 5

De lo registrado como recaudado en el presupuesto estatal por \$ 46'669,382.61, cabe señalar lo siguiente

1. \$ 57,784.69 corresponden a Impuestos provisionados indebidamente en el mes de diciembre 2012 y dado que afecto a resultados en su momento, se constituyen en ingresos del presente ejercicio.
2. \$ 3,861.80. se derivan de sueldos relativos al ejercicio 2012, no reclamados durante el presente ejercicio.



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
Subsecretaría de Educación Superior, Media Superior
Dirección General de Educación Media Superior
Bachillerato del Estado de Hidalgo



3. .12 centavos, se obtienen ante el pago menor que efectuó la institución bancaria a los beneficiarios de los cheques emitidos.

Nota 6

En suma, del presupuesto global autorizado por \$ 72'274,030.00, se han recaudado \$ 49'655,040.80, quedando un importe por \$ 22'678,884.00 por percibir en los meses subsecuentes al que corresponden estas notas, de los cuales \$ 62,374.00 corresponden a Ingresos Propios y \$ 22'616,510.00 a fuente estatal.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto t
1000	Ppto Autorizado	61,912,226.00	-		61,912,226.00					
2000	Ppto Autorizado	819,869.00	-		819,869.00					
3000	Ppto Autorizado	6,292,670.00			6,292,670.00					
4000	Ppto Autorizado	199,481.00			199,481.00					
1000	Nomina compromet.					61,912,226.00				61,912,226.00
1000	Nomina Devengada					- 41,595,579.00	41,595,579.00			41,595,579.00
1000	Nomina ejercida						- 37,031,144.63	37,031,144.63		20,316,647.00
1000	Nomina Pagada						4,564,434.37	144,006.01	36,887,138.62	
2000	Gto Compromet. 2000									819,869.00
2000	Gto Devengado						708,200.00			708,200.00
2000	Gasto Ejercido						- 606,199.96	606,199.96		111,669.00
2000	Gto Pagado						102,000.04	- 606,199.96	606,199.96	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									6,292,670.00
3000	Gto Devengado						4,203,431.00			4,203,431.00
3000	Gasto Ejercido						- 3,152,331.44	3,152,331.44		2,089,239.00
3000	Gto Pagado						1,051,099.56	1,818,464.85	1,818,464.85	
3000	Compromiso Pago							1,333,866.59	Prov ISR sub, 2% nom	
4000	Gto Compromet. 4000									199,481.00
4000	Gto Devengado						100,526.00			100,526.00
4000	Gasto Ejercido						- 100,525.68			98,955.00
4000	Gto Pagado						0.32	100,525.68	100,525.68	
4000	Compromiso Pago									
		69,224,246.00	-	-	69,224,246.00	20,316,647.00	46,607,736.00	40,890,201.71	39,412,329.11	22,616,510.00

Ejerc d + → 5,717,534.29

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejer. Ppto tot
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	706,451.00			706,451.00					
3000	Ppto Autorizado	2,343,333.00			2,343,333.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-	-			-
1000	Nomina ejercida						-	-		-
1000	Nomina Pagada							-		-
2000	Gto Compromet. 2000									706,451.00
2000	Gto Devengado						679,225.00			679,225.00
2000	Gasto Ejercido						565,140.19	565,140.19		27,226.00
2000	Gto Pagado						114,084.81	565,140.19	565,140.19	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									2,343,333.00
3000	Gto Devengado						1,966,124.00			1,966,124.00
3000	Gasto Ejercido						1,714,345.38	1,714,345.38		377,209.00
3000	Gto Pagado						251,778.62	1,714,345.38	1,714,345.38	
3000	Compromiso Pago							-		
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		3,049,784.00	-	-	3,049,784.00	-	2,645,349.00	2,279,485.57	2,279,485.57	404,435.00
					72,274,030.00	20,316,647.00	49,253,085.00	43,169,687.28	41,691,814.68	23,020,945.00
					828	831	832, 833, 834	833, 834	834	829 Y 831

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR ALONSO
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejer. Ppto tot
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	-			-					
3000	Ppto Autorizado	-			-					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-				-
1000	Nomina ejercida						210,436.08	210,436.08		-
1000	Nomina Pagada							196,526.24	196,526.24	
2000	Gto Compromet. 2000							13,909.84	provis. Cuotas issste	-
2000	Gto Devengado									-
2000	Gasto Ejercido						1,000.00	1,000.00		-
2000	Gto Pagado						1,000.00	1,000.00	1,000.00	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									-
3000	Gto Devengado									-
3000	Gasto Ejercido						27,379.78	27,379.78		-
3000	Gto Pagado							7,297.26	7,297.26	
3000	Compromiso Pago							20,082.52	Prov. ISR y 2% nomi	
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		-	-	-	-	-	-	238,815.86	204,823.50	-

72,274,030.00	20,316,647.00	49,253,085.00	43,408,503.14	41,896,638.18	23,020,945.00
828	83	832, 833, 834	833, 834	834	829 Y 831

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.E. OSCAR A. ANGELES
MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS RELATIVAS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

Se observa que el presupuesto total autorizado tanto en fuente estatal como en ingresos propios, asciende a \$ 72'274,030.00 (\$ 69'224,246.00 de fuente estatal, y 3'049,784.00 de Ingresos Propios)

Nota 3

Respecto del capitulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 61'912,226.00, de los cuales se han devengado \$ 41'595,579.00, existiendo un importe de \$ 20'316,647.00 comprometido para meses subsecuentes.

Nota 4

Del total del presupuesto asignado, se han devengado \$ 49'253,085.00, de conformidad a lo considerado en el calendario respectivo del gasto, lo que implica un presupuesto global por ejercer de \$ 23'020,945.00.

Nota 5

El gasto pagado, acumulado al periodo, se constituye en importe de \$ 41'896,638.18; cabe citar que, si a dicho importe se adicionan \$ 157,915.85 Y \$ 1'333,949.11 que corresponden, la primera a la provisión de las cuotas al ISSSTE, y la segunda al ISR Y 2% sobre nómina del mes de septiembre 2013; se deriva el monto reflejado en la columna del gasto ejercido (43'408,503.14).



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
Subsecretaría de Educación Superior, Media Superior
Dirección General de Educación Media Superior
Bachillerato del Estado de Hidalgo



Nota 5

Cabe citar que el gasto ejercido, citado en la nota anterior, incluye provisionalmente las erogaciones generadas por la apertura de los 10 Telebachilleratos comunitarios en el Estado; las cuales según anexo técnico de solicitud y entrega de apoyos financieros para la operación del servicio educativo, se sufragaran con recursos provenientes de la Federación, registro que se llevara a cabo con afectación al presupuesto global, en el momento que sean autorizados y por ende ministrados los recursos en comento a esta Entidad.

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. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

REVISO

L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSE SEBASTIAN BALDONADO
ENDO DEPTO REC FINANCIEROS

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2013

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

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

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlan; plantel que fue transferido al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.


Autorizo
LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL


Reviso
L.E. OSCAR A. ANGELES MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


Elaboro
L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
EN DEPTO. REC. FINANCIEROS

**CUARTO
TRIMESTRE
2013**

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 7,899,046.51	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 1,702,969.05		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 2,021,200.17
Efectivo	\$ -		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 1,702,969.05		Proveedores	\$ 116,506.02	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,117,236.83		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,804,475.11	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 5,098,322.80		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 100,219.04	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 18,914.03				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 1,078,840.63		PASIVO TOTAL		\$ 2,021,200.17
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,276,084.45	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 24,153,930.79
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,276,084.45
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,276,084.45	
BIENES MUEBLES	\$ 18,069,029.67		PATRIMONIO GENERADO		\$ 5,877,846.34
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,762,653.97		Resultado del Ejercicio	\$ 1,263,203.50	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,486,376.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 303.48	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,078,840.63	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 3,535,498.73	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,457,259.96				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 26,175,130.96	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 26,175,130.96

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NEOLIA TERESA IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

C.O.
Bienes Muebles \$ 17'929,336.75
Bienes Inmuebles \$ 19'324,699.80

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce dos fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal y la otra a la captación de ingresos propios, la primera de estas representa el 93% del total del presupuesto y la segunda el 7% restante.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

Por efectos del cierre presupuestal y financiero, se cancela el fondo fijo en cantidad de \$ 30,000.00, con el cual se sufragaban gastos de carácter operativo y de menor cuantía, tanto de las oficinas de la dirección general como de planteles; mismo que se reaperturara en el siguiente ejercicio fiscal.

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatat	\$ 1'140,814.98
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 26,655.34
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 535,498.73
			S U M A	\$ 1'702,969.05

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

Respecto del gasto de operación, cabe citar que ante la falta de ministración de los recursos correspondientes al mes de diciembre 2013, según se hace mención en notas siguientes de este documento; se generó transferencia interna de recursos entre las cuentas del fondo de reservas a la estatal por un importe de \$ 3'000,000.00, la cual se reintegrara en el momento que la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, libere los recursos en mención.

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a diciembre del 2013.

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

Dado lo expuesto en el punto núm. 1 de esta nota, se efectuó transferencia electrónica de recursos a la cuenta estatal en cantidad de \$ 3'000,000.00.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL (Viáticos y gastos a comprobar, otorgados a personal de las oficinas de la dirección general)	
Diana Paola González Reyes.- Uniformes y Arbitrajes.	7,874.56

Alfonso Govea Bautista.- Viáticos	.01
Ricardo Benavides Aguilar.- Pago impuesto predial y viáticos.	1,178.00
Manuel Montiel González.- Servicio Banda ancha satelital.	.73
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Tlanalapa	5.00
SUMA	9,058.30

Por los subsidios pendientes de recibir correspondientes al mes de agosto (172,082.50), octubre (632,713.50) y diciembre (2'643,799.00) del 2013, dado que no fueron ministrados en oportunidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 9,855.73.

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	173,476.36
Material de Limpieza	5,833.63
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	2,258.72
Material para bienes Informáticos	615,679.83
Herramientas menores	46,408.23
Estructuras y Manufacturas	12,929.56
Material Eléctrico	42,278.41
Artículos Deportivos	12,090.52
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	62,159.51
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	1'078,840.63

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 18'069,029.67, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

El saldo que refleja esta cuenta, se deriva de bienes y servicios que fueron provisionados al término del ejercicio 2009 y 2012, conforme a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro	-.58
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
Inmobiliaria Marpa de Pachuca.- Servicio facturación electrónica	9,523.60
Servicios y Asesorías Comerciales.- Auditoria Externa del 2013.	46,000.00
Ricardo Hernández Rosas.-Elaboración escalera de seguridad	19,120.00
SUMA	\$ 116,506.02

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

Por otra parte el enterero 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.	1'513,984.11
Cuotas ISSSTE	00.00
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,348.55
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nomina estatal	289,142.45
Prestamos personales	00.00
Ahorro Voluntario	00.00
Crédito Fonacot	00.00
	\$1'804,475.11

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 1'263,203.50 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a diciembre del 2013, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración del resultado obtenido durante el ejercicio del 2007 en cantidad de \$ 303.48.

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 1'078,840.63 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter prioritario o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.

Provisionalmente se tomo de esta cuenta \$ 3'000,000.00 para atender gastos operativos del mes de diciembre 2013, los cuales se transfirieron a la cuenta estatal, mismos que serán reintegrados al momento de la liberación de los subsidios estatales del mes de diciembre.

NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 37'254,036.55.

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 60,395,909.80	\$ 9,869,619.76	\$ 70,265,529.56
INGRESOS DE GESTION	\$ 60,395,909.80	\$ 9,869,619.76	\$ 70,265,529.56
DERECHOS	\$ 3,066,849.80	\$ 90,497.00	\$ 3,157,346.80
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 2,991,808.16	\$ 90,497.00	\$ 3,082,305.16
Otros Ingresos	\$ 75,041.64	\$ -	\$ 75,041.64
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 57,329,060.00	\$ 9,779,122.76	\$ 67,108,182.76
0			
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 57,329,060.00	\$ 9,779,122.76	\$ 67,108,182.76
Subsidios y Subvenciones	\$ 57,329,060.00	\$ 9,779,122.76	\$ 67,108,182.76
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 54,187,296.60	\$ 14,815,029.46	\$ 69,002,326.06
GASTOS DE FUNCINAMIENTO	\$ 54,187,296.60	\$ 14,815,029.46	\$ 69,002,326.06
FUENTE ESTATAL	\$ 50,297,239.48	\$ 14,074,656.63	\$ 64,371,896.11
SERVICIOS PERSONALES	\$ 45,555,851.42	\$ 11,975,440.98	\$ 57,531,292.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 676,793.66	\$ 80,608.30	\$ 757,401.96
SERVICIOS GENERALES	\$ 3,865,113.89	\$ 2,018,607.35	\$ 5,883,721.24
TRANSFERENCIAS	\$ 199,480.51	\$ -	\$ 199,480.51
RECURSOS PROPIOS	\$ 2,957,951.81	\$ 122,969.39	\$ 3,080,921.20
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 812,100.28	\$ 37,841.19	\$ 849,941.47
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,145,851.53	\$ 85,128.20	\$ 2,230,979.73
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 932,105.31	\$ 617,403.44	\$ 1,549,508.75
SERVICIOS PERSONALES	\$ 898,137.82	\$ 601,673.92	\$ 1,499,811.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 6,684.00	\$ -	\$ 6,684.00
SERVICIOS GENERALES	\$ 27,283.49	\$ 15,729.52	\$ 43,013.01
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 6,208,613.20	\$ (4,945,409.70)	\$ 1,263,203.50

 LIC. FRANCISCO JAVIER
 VALDESPINO ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL

 L.C. NELVA TEMPOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

 L.C. JOSE SEBASTIAN M. DONADO
 ENDO DEPTO REC FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE 2013

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de diciembre se percibieron \$ 9'779,122.76 en materia de subsidios, que corresponden \$ 8'229,614.00 a fuente estatal y 1'549,508.76 de origen federal, ambos conforme a lo autorizado para el ejercicio 2013.

Se percibieron ingresos propios en concepto exámenes extraordinarios, guías didácticas y duplicado de certificados por \$ 90,497.00

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos en partidas tales como: sueldos, compensaciones, honorarios asimilables a salarios, prima vacacional, gratificación anual, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 11'975,440.98.

Se ejercieron \$ 80,608.30 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en las partidas de gastos de oficina, y de combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 2'018,607.35 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, pasajes, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se aplicaron \$ 37,841.19 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de material de oficina, gastos de oficina, material eléctrico y electrónico, combustibles y lubricantes y refacciones y accesorios menores de equipo de computo.

Se aplicaron \$ 85,128.20 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, difusión de programas y actividades, revelado de fotografías, y viáticos en el País.

Se ejercen con recursos provenientes de fuente estatal \$ 601,673.92 en partidas tales como sueldos, cuotas al ISSSTE y despensa, otorgados a personal docente de Telebachilleratos; dicho importe será reintegrado en el momento en que se perciban los recursos de origen federal, que para tal efecto, han sido autorizados.

Se ejercen \$ 15,729.52, en la partida de impuestos sobre nomina, derivado de la contribución que de manera local, se tiene que enterar mensualmente dado el pago de servicios personales subordinados; erogación que fue cubierta con fuente de recursos estatal, y que será reintegrada en su momento, ante la percepción de los montos autorizados de origen federal.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un déficit global en el periodo de \$ 4'945,409.70, el cual se integra de la forma siguiente

\$ - 5'845,042.63 Proviene del Presupuesto Estatal
\$ -32,472.35 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios
\$ 932,105.32 Proviene del Presupuesto Federal

Nota 4

El resultado negativo tanto en la fuente de ingresos propios como en la estatal, se encuentra respaldado por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores

al que corresponden estas notas; los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	18,276,084.45	3,543,069.11	303.48	1,078,840.63	6,208,613.20	29,106,910.87
INCREMENTO AL PATRIMONIO	-					-
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		- 6,208,613.20	- 6,208,613.20
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		- 7,570.38				- 7,570.38
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					1,263,203.50	1,263,203.50
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,276,084.45	3,535,498.73	303.48	1,078,840.63	1,263,203.50	24,153,930.79

LIC. FRANCISCO JAVIER
 VALDESPINO ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1

Dado que no existen movimientos al patrimonio, remanente de ejercicios anteriores y contracuenta de almacén; los saldos reflejados al término de este mes, se manifiestan en el mismo importe del mes anterior.

Nota 2

La cuenta del fondo de reservas, sufre disminución en cantidad de \$ 7,570.38, ante la adquisición de herramientas para el plantel de Tlanalapa, cuyas erogaciones, fueron autorizadas por el Órgano Superior de Gobierno del Bachillerato.

Nota 3

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ 1'263,203.50, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de ingresos propios y estatal.

Nota 4

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 24'153,930.79.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	SEPTIEMBRE A DICIEMBRE	ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$6,171,496.02	\$0.00
INGRESOS	\$49,579,999.16	\$20,685,530.40	\$70,265,529.56
INGRESOS PROPIOS	\$2,972,263.16	\$185,083.64	\$3,157,346.80
DERECHOS	\$2,972,263.16	\$110,042.00	\$3,082,305.16
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$75,041.64	\$75,041.64
INGRESOS ESTATALES	\$46,607,736.00	\$18,950,938.00	\$65,558,674.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$46,607,736.00	\$18,950,938.00	\$65,558,674.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$1,549,508.76	\$1,549,508.76
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$1,549,508.76	\$1,549,508.76
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
EGRESOS	\$43,408,503.14	\$25,593,822.92	\$69,002,326.06
RECURSOS PROPIOS	\$2,279,485.57	\$801,435.63	\$3,080,921.20
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$565,140.19	\$284,801.28	\$849,941.47
SERVICIOS GENERALES	\$1,714,345.38	\$16,634.35	\$2,230,979.73
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$40,890,201.71	\$23,481,694.40	\$64,371,896.11
SERVICIOS PERSONALES	\$37,031,144.63	\$20,500,147.77	\$57,531,292.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$606,199.96	\$151,202.00	\$757,401.96
SERVICIOS GENERALES	\$3,152,331.44	\$2,731,389.80	\$5,883,721.24
TRANSFERENCIAS	\$100,525.68	\$98,954.83	\$199,480.51
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$238,815.86	\$1,310,692.89	\$1,549,508.75
SERVICIOS PERSONALES	\$210,436.08	\$1,289,375.66	\$1,499,811.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,000.00	\$5,684.00	\$6,684.00
SERVICIOS GENERALES	\$27,379.78	\$15,633.23	\$43,013.01
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$6,171,496.02	\$1,263,203.50	\$1,263,203.50

Autorizó

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERALL.C. NELMA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVAL.C. JOSE SERASTIAN MALDONADO
ENCARGADO DEPTO. FINANCIEROS

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-	1,599,727.80		1,599,727.80					
2000	Ppto Autorizado	-	7,000.00		7,000.00					
3000	Ppto Autorizado	-	43,000.00		43,000.00					
4000	Ppto Autorizado	-								
1000	Nomina compromet.					1,599,727.80				1,599,727.80
1000	Nomina Devengada					1,599,727.80	1,599,727.80			1,599,727.80
1000	Nomina ejercida						1,499,811.75	1,499,811.75		-
1000	Nomina Pagada						99,916.05	-	1,499,811.75	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		7,000.00
2000	Gto Devengado						7,000.00			7,000.00
2000	Gasto Ejercido						6,684.00	6,684.00		-
2000	Gto Pagado						316.00	6,684.00	6,684.00	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									43,000.00
3000	Gto Devengado						43,000.00			43,000.00
3000	Gasto Ejercido						43,013.01	43,013.01		-
3000	Gto Pagado						13.01	30,641.61	12,371.40	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		-	1,649,727.80	-	1,649,727.80	-	1,649,727.80	1,549,508.76	1,518,867.15	-

70,258,188.80

70,258,188.80

69,002,326.87

67,395,035.14

-

832

831

832, 833, 834

833, 834

834

829 Y 831

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	706,451.00			706,451.00					
3000	Ppto Autorizado	2,343,333.00			2,343,333.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-	-			-
1000	Nomina ejercida						-	-		-
1000	Nomina Pagada							-		-
2000	Gto Compromet. 2000									706,451.00
2000	Gto Devengado						706,451.00			706,451.00
2000	Gasto Ejercido					-	849,941.47	849,941.47		-
2000	Gto Pagado					-	143,490.47	9,523.60	840,417.87	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,343,333.00
3000	Gto Devengado						2,343,333.00			2,343,333.00
3000	Gasto Ejercido					-	2,230,979.73	2,230,979.73		-
3000	Gto Pagado						112,353.27	19,120.00	2,211,859.73	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado									-
4000	Gasto Ejercido									-
		3,049,784.00		-	3,049,784.00	-	3,049,784.00	3,080,921.20	3,052,277.60	-

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NEEVIA TEMPOLO BARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonables y correctos y son responsabilidad del emisor

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	61,912,226.00	-	4,009,430.00	57,902,796.00					
2000	Ppto Autorizado	819,869.00	80,000.00		899,869.00					
3000	Ppto Autorizado	6,292,670.00	263,861.00		6,556,531.00					
4000	Ppto Autorizado	199,481.00			199,481.00					
1000	Nomina compromet.					57,902,796.00				57,902,796.00
1000	Nomina Devengada					57,902,796.00	57,902,796.00			57,902,796.00
1000	Nomina ejercida						57,531,293.20	57,531,293.20		
1000	Nomina Pagada						371,502.80		57,531,293.20	
2000	Gto Compromet. 2000									899,869.00
2000	Gto Devengado						899,869.00			899,869.00
2000	Gasto Ejercido						757,401.96	757,401.96		
2000	Gto Pagado						142,467.04		757,401.96	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									6,556,531.00
3000	Gto Devengado						6,556,531.00			6,556,531.00
3000	Gasto Ejercido						5,883,721.24	5,883,721.24		
3000	Gto Pagado						672,809.76	1,548,006.52	4,335,714.72	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									199,481.00
4000	Gto Devengado						199,481.00			199,481.00
4000	Gasto Ejercido						199,480.51	199,480.51		
4000	Gto Pagado						0.49		199,480.51	
4000	Compromiso Pago									
		69,224,246.00	343,861.00	4,009,430.00	65,558,677.00	-	65,558,677.00	64,371,896.91	62,823,890.39	-

Ejerc d + → 1,186,780.09

J.C. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

Se observa que el presupuesto total modificado tanto en fuente estatal, ingresos propios, y fuente federal, asciende a \$ 70'258,188.80 (\$ 65'558,677.00 de fuente estatal, \$ 3'049,784.00 de Ingresos Propios y \$ 1'649,727.80).

Nota 3

Respecto del capitulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 57'902,796.00, los cuales se devengaron en un 99% de lo autorizado.

Nota 4

El total del presupuesto aprobado por \$ 70'258,188.80, se ejerció en un 99% del mismo.

Nota 5

El gasto pagado, acumulado al periodo, se constituye en cantidad de \$ 67'395,035.14; cabe citar que, si a dicho importe se adicionan \$ 1'607,291.73 (\$1'548,006.52 Estatal, 28,643.60 de Ingresos Propios y \$ 30,641.61 Federal) que corresponden a la provisión del 2% sobre nómina e impuestos subsidiados de diciembre 2013; se obtiene el monto reflejado en la columna del gasto ejercido (\$ 69'002,326.87)

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
Estimado	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00			\$ 3,049,784.00
Devengado					3,049,784.00		3,049,784.00
Recaudacion					- 3,095,700.19	3,082,305.16	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						13,395.03	
	\$ 3,049,784.00	\$ -	\$ -	\$ 3,049,784.00	- 45,916.19	- 3,095,700.19	-
Participaciones y Aportaciones							
Estimado	\$ 69,224,246.00	\$ 343,861.00	\$ 4,009,430.00	\$ 65,558,677.00			\$ 65,558,677.00
Devengado					65,558,674.00		65,558,674.00
Recaudacion					- 65,620,320.61	65,558,674.00	
						ISR no aplicable	
						61,646.61	
						61,646.61	
APOYO FEDERAL						1,549,508.76	
APOYO TELEBACHILLERATOS		\$ 1,549,508.76		\$ 1,549,508.76	1,549,508.76	1,549,508.76	
TOTAL	\$ 69,224,246.00	\$ 1,893,369.76	\$ 4,009,430.00	\$ 67,108,185.76	- 61,646.61	67,169,829.37	3.00
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 72,274,030.00	\$ 1,893,369.76	\$ 4,009,430.00	\$ 70,157,969.76	- 107,562.80	70,265,529.56	3.00

816

819

820

817

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPUES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1

El presupuesto autorizado dentro de la fuente de Recursos Propios para el ejercicio 2013, asciende a \$ 3'049,784.00

Nota 2.

El presupuesto relativo a ingresos propios, se devengo en su totalidad.

Nota 3

De lo registrado como recaudado en ingresos propios por \$ 13,395.00 cabe citar su constitución:

1. \$ 245.00 reintegro de viáticos otorgados en 2012 al C. Epifanio Solís Hernández.
2. \$ 2,460.66 no pagado a proveedores, ante penalización por incumplir en plazos de entrega, cuyo gasto se provisiono en 2012.
3. \$.40 centavos reintegrados en exceso, por viáticos otorgados a personal del plantel de Santa Ana de Allende.
4. \$ 30.97 Reintegro en exceso por el plantel de Santo Tomas, ante el uso indebido de la Banda Ancha de Telcel.
5. \$ 8,313.00, cancelación cheque emitido en diciembre 2012, para pago energía eléctrica de Tlahuelompa, dado que COBAEH, cubrió en oportunidad dicho importe, al habersele transferido el plantel en comento.
6. \$ 2,345.00, cancelación cheque emitido en diciembre 2012, para pago energía eléctrica de Acoxcatlan, dado que COBAEH, cubrió en oportunidad dicho importe, al habersele transferido el plantel en comento.

Nota 4

El Presupuesto Estatal modificado para el ejercicio 2013 asciende a \$ 65'558,677.00

Nota 5

El Presupuesto federal aprobado para el ejercicio en curso, asciende a \$ 1'649,727.80

Nota 6

El presupuesto citado en la nota núm. 4, se devengo en su totalidad, el cual ha sido liberado en un 95 % por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado, dado que adeuda el importe de \$ 3'448,595.00 que corresponde a los meses de agosto (\$172,082.50), octubre (\$ 632,713.50) y diciembre (\$ 2'643,799.00) del ejercicio en curso.

Nota 7

El presupuesto referido en la nota 5, aun cuando se encuentra devengado casi en su totalidad (93%), aún no ha sido liberado por las instancias correspondientes.

Nota 8

De lo registrado como devengado en cantidad de \$ 65'620,320.61 cabe señalar lo siguiente

1. \$ 57,784.69 corresponden a Impuestos provisionados indebidamente en el mes de diciembre 2012 y dado que afecto a resultados en su momento, se constituyen en ingresos del presente ejercicio.
2. \$ 3,861.80. se derivan de sueldos relativos al ejercicio 2012, no reclamado durante este y el actual ejercicio.
3. .12 centavos obtenidos ante el pago menor que efectuó la institución bancaria a beneficiarios de los cheques emitidos.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS PERIODO	DEL ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO PERIODO	DEL
CIRCULANTE	\$ 10,611,654.06	\$ 13,707,559.61	\$ 17,499,007.79	\$ 6,820,205.88	-\$ 3,791,448.18	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 9,767,678.86	\$ 9,404,172.08	\$ 17,468,881.89	\$ 1,702,969.05	-\$ 8,064,709.81	
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -	-\$ 30,000.00	
Bancos Dependencias y otros	\$ 9,737,678.86	\$ 9,404,172.08	\$ 17,438,881.89	\$ 1,702,969.05	-\$ 8,034,709.81	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 843,975.20	\$ 4,303,387.53	\$ 30,125.90	\$ 5,117,236.83	\$ 4,273,261.63	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 843,975.20	\$ 4,303,387.53	\$ 30,125.90	\$ 5,117,236.83	\$ 4,273,261.63	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 804,796.00	\$ 4,293,526.80	\$ -	\$ 5,098,322.80	\$ 4,293,526.80	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 39,179.20	\$ 9,860.73	\$ 30,125.90	\$ 18,914.03	-\$ 20,265.17	
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ 22,516.60	\$ 65,200.00	\$ 87,716.60	\$ -	-\$ 22,516.60	
Por Servicios	\$ 22,516.60	\$ 65,200.00	\$ 87,716.60	\$ -	-\$ 22,516.60	
ALMACEN	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -	
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -	
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,276,084.45	\$ -	\$ -	\$ 18,276,084.45	\$ -	
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -	
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -	
BIENES MUEBLES	\$ 18,069,029.67	\$ -	\$ -	\$ 18,069,029.67	\$ -	
Mob.. Y Equipo de Admon	\$ 10,762,653.97	\$ -	\$ -	\$ 10,762,653.97	\$ -	
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,486,376.81	\$ -	\$ -	\$ 1,486,376.81	\$ -	
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48	\$ -	\$ -	\$ 281,390.48	\$ -	
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,081,348.45	\$ -	
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,457,259.96	\$ -	\$ -	\$ 3,457,259.96	\$ -	

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA VILLALBA IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDE DEPTO REC FINANCIEROS

Bajo Protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor del emisor

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1.

Se cancela el fondo fijo, dado el cierre presupuestal y financiero que al termino de cada ejercicio fiscal se efectúa, en virtud de determinar la consecución de metas, según programa operativo anual específico.

Nota 2.

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

Nota 3.

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

- a) Importes a cargo de personal administrativo y docente, otorgados en concepto de gastos a comprobar y viáticos, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 9,058.30,
- b) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 9,855.73.
- c) Por los Subsidios no ministrados por la Secretaria de Finanzas, correspondientes al mes de agosto (\$ 172,082.50), octubre (\$ 632,713.50) y diciembre (\$ 2'643,799.00) del presente ejercicio fiscal.

Nota 4

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

Nota 5

Los bienes muebles del Organismo, no registran incremento por lo que manifiestan al termino del mes un saldo global por \$ 18'069,029.67.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	90,497.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	-
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	9,779,122.76
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	12,577,114.90
Materiales y Suministros	118,449.49
Servicios Generales	2,119,465.07
Transferencias	-
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	4,945,409.70
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	1,032,049.95
Disminucion de Activos Financieros	20,265.17
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	4,293,526.80
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	- 100,219.04
Disminucion de Otros Pasivos	- 21,692.53
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	- 3,119,300.11
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	- 8,064,709.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	9,767,678.86
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,702,969.05

LIC. FRANCISCO JAVIER
VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO RELATIVAS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2013

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ -4'945,409.70, conforme se ha citado en notas al estado de actividades y estado analítico de ingresos de este periodo.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento interno por \$ 1'181,797.07, dada la disminución de activos financieros (Deudores Diversos 20,265.17, Derechos a Recibir en bienes y servicios \$ 22,516.60 e incremento de las contribuciones por pagar por \$ 1'009,533.35, acreedores diversos por \$ 100,219.04 y proveedores por \$ 29,262.91).

Nota 5

Se aplican recursos, dado el incremento en activos financieros (cuentas por cobrar a corto plazo) por \$ 4'293,526.80, pago de proveedores con el fondo de reservas por \$ 7,570.38

Nota 6

En suma, se obtiene una disminución neta en la disponibilidad reflejada al 31 de noviembre por \$ 8'064,709.81

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre, asciende a \$ 1'702,969.05.



REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORO

L.C. JOSE SEBASTIAN MACDONADO
EN DEPTO REG. FINANCIEROS

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE DICIEMBRE DEL 2013

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

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

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlán; institución educativa que fue transferida al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

Autorizo
LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Reviso
L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elaboro
L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
EN DEPTO REC. FINANCIEROS

PRIMER TRIMESTRE 2014

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2014

A C T I V O			P A S I V O		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 9,591,022.39	CIRCULANTE		\$ 1,428,453.83
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 5,502,058.73		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 5,472,058.73		Proveedores	\$ 110,126.42	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,010,123.03		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,216,758.37	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,887,023.65		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 101,569.04	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 123,099.38				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 1,078,840.63		PASIVO TOTAL		\$ 1,428,453.83
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,276,084.45	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 26,438,653.01
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,276,084.45
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,276,084.45	
BIENES MUEBLES	\$ 18,069,029.67		PATRIMONIO GENERADO		\$ 8,162,568.56
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 10,762,653.97		Resultado del Ejercicio	\$ 2,284,722.22	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,486,376.81		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,263,506.98	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,078,840.63	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 3,535,498.73	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,457,259.96				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -				
TOTAL ACTIVO		\$ 27,867,106.84	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 27,867,106.84

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

C. O.
Bienes Muebles \$ 17'929,336.75
Bienes Inmuebles \$ 19'324,699.80

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

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2014

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce tres fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal, la los recursos federales y de ingresos propios, la primera de estas representa el 75%, la segunda el 12% y la tercera el 13% del total del presupuesto cuatrimestral autorizado en este ejercicio.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

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

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 923,654.03
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 1'012,905.97
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 3'535,498.73
			S U M A	\$ 5'472,058.73

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

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

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

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

a) Cuentas por cobrar a corto plazo

Por los subsidios federales pendientes de percibir en cantidad de \$1'649,727.80, dispuestos para atender gastos operativos de los Telebachilleratos Comunitarios, relativos al periodo Septiembre a diciembre 2013; así como por los importes destinados para el mismo fin, correspondientes a los meses de enero a marzo del ejercicio en curso por la cantidad de \$ 1'237,295.85.

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)	
José Sebastián Maldonado (Viáticos en comisión para análisis cobertura educativa)	24.99
Diana Paola González Reyes.- Uniformes y Arbitrajes.	7,874.56
Juan Alonso Hernández Arteaga.- Viáticos a la Ciudad de León, Guanajuato.	236.00
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pago salida vehículo oficial.	5,000.00
Esperanza Hernández Martínez.- Viáticos a la Ciudad de León Guanajuato.	250.00
Abigail Hernández Rosas.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores	10,835.00
Christian Chávez Peláez.- Viáticos a planteles de la zona Huasteca.	27.99
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores.	24,200.00
Víctor Manuel Villanueva Islas.- Viáticos al Distrito Federal.	10.00
VIATICOS PLANTELES (Otorgados en comisiones diferentes a docentes)	
Ixcatlan.- Viáticos a la Ciudad de León Guanajuato.	3,000.00
Santa Ana de Allende.- Viáticos a la Ciudad de León Guanajuato.	2,074.80
SUMA	53,533.34

Así como por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 9,974.04.

Por \$ 59,592.00 que de forma electrónica fue descontada de nuestro saldo en bancos, en concepto de energía eléctrica suministrada a las oficinas de la dirección general, y dado que ya había sido pagada con anterioridad, la misma se constituye en un saldo a favor, amortizable en pagos posteriores.

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	173,476.36
Material de Limpieza	5,833.63
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	2,258.72
Material para bienes Informáticos	615,679.83
Herramientas menores	46,408.23
Estructuras y Manufacturas	12,929.56
Material Eléctrico	42,278.41
Artículos Deportivos	12,090.52
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	62,159.51
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	1'078,840.63

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 18'069,029.67, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

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

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro, pagado de menos en 2013	-.58
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
Operadora de Mantenimiento y Limpieza.- Material de Limpieza para planteles	6,000.00
Roberto Chávez Chávez.- Consumo de agua potable de los meses de enero a marzo 2014.	13,224.00
Arturo Hernández Dimas.- Renta lona para evento en plantel Julián Villagrán	1,740.00
Abigail Galindo Hernández.- Provisión pago servicio de internet en plantel Ixcatlan	1,300.00
Servicios y Asesorías Comerciales.- Auditoria Externa del 2013.	46,000.00
SUMA	\$ 110,126.42

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos al personal docente y administrativo.	391,419.97
Cuotas ISSSTE	568,465.29
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,400.00
Cuotas FOVISSSTE	102,098.12
2% sobre nomina estatal	94,809.05
Prestamos personales	58,565.88
Ahorro Voluntario	00.00
Crédito Fonacot	00.06
	\$1'216,758.37

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

Por la cantidad de \$ 1,300.00 que se tendrán que enviar al voluntariado de la SEPH, dado la ministración de boletos relativos al evento que se llevo a cabo en beneficio de la construcción de la Casa de la Mujer Hidalguense y que quincenalmente se retienen al personal de este Organismo.

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

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 2'284,722.22 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero marzo del 2014, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

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

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 1'078,840.63 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

El saldo que registra esta cuenta, se encuentra dispuesto para atender erogaciones de carácter prioritario o específico, las cuales requieren de autorización expresa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo, según se menciona en la nota relativa a la integración de bancos de este documento.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	SEPTIEMBRE A DICIEMBRE	ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$1,557,212.33	\$0.00
INGRESOS	\$11,065,145.00	\$6,369,259.85	\$17,434,404.85
INGRESOS PROPIOS	\$1,528,553.00	\$1,086.00	\$1,529,639.00
DERECHOS	\$1,528,553.00	\$1,086.00	\$1,529,639.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$	\$0.00
INGRESOS ESTATALES	\$9,536,592.00	\$5,130,878.00	\$14,667,470.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$9,536,592.00	\$5,130,878.00	\$14,667,470.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$0.00	\$1,237,295.85	\$1,237,295.85
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$1,237,295.85	\$1,237,295.85
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
EGRESOS	\$9,507,932.67	\$5,641,749.96	\$15,149,682.63
RECURSOS PROPIOS	\$330,472.86	\$211,988.91	\$542,461.77
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$83,399.41	\$55,887.26	\$139,286.67
SERVICIOS GENERALES	\$247,073.45	\$156,101.65	\$403,175.10
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$8,971,751.70	\$4,760,573.86	\$13,732,325.56
SERVICIOS PERSONALES	\$8,067,567.00	\$4,302,202.39	\$12,369,769.39
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$137,087.65	\$44,194.56	\$181,282.21
SERVICIOS GENERALES	\$767,097.05	\$414,176.91	\$1,181,273.96
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$205,708.11	\$669,187.19	\$874,895.30
SERVICIOS PERSONALES	\$191,560.77	\$662,145.56	\$853,706.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$14,147.34	\$7,041.63	\$21,188.97
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$1,557,212.33	\$2,284,722.22	\$2,284,722.22

Autorizó

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Revisó

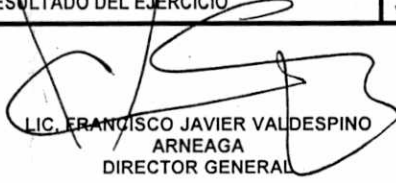
L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elaboró

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
EN DEPTO. R.C. FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 11,065,145.00	\$ 6,369,259.85	\$ 17,434,404.85
INGRESOS DE GESTION	\$ 11,065,145.00	\$ 6,369,259.85	\$ 17,434,404.85
DERECHOS	\$ 1,528,553.00	\$ 1,086.00	\$ 1,529,639.00
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,528,553.00	\$ 1,086.00	\$ 1,529,639.00
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 9,536,592.00	\$ 6,368,173.85	\$ 15,904,765.85
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 9,536,592.00	\$ 6,368,173.85	\$ 15,904,765.85
Subsidios y Subvenciones	\$ 9,536,592.00	\$ 6,368,173.85	\$ 15,904,765.85
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 9,507,932.67	\$ 5,641,749.96	\$ 15,149,682.63
GASTOS DE FUNCINAMIENTO	\$ 9,507,932.67	\$ 5,641,749.96	\$ 15,149,682.63
FUENTE ESTATAL	\$ 8,971,751.70	\$ 4,619,803.65	\$ 13,591,555.35
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,067,567.00	\$ 4,161,432.18	\$ 12,228,999.18
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 137,087.65	\$ 44,194.56	\$ 181,282.21
SERVICIOS GENERALES	\$ 767,097.05	\$ 414,176.91	\$ 1,181,273.96
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
RECURSOS PROPIOS	\$ 330,472.86	\$ 211,988.91	\$ 542,461.77
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 83,399.41	\$ 55,887.26	\$ 139,286.67
SERVICIOS GENERALES	\$ 247,073.45	\$ 156,101.65	\$ 403,175.10
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 205,708.11	\$ 809,957.40	\$ 1,015,665.51
SERVICIOS PERSONALES	\$ 191,560.77	\$ 802,915.77	\$ 994,476.54
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ -	\$ -	\$ -
SERVICIOS GENERALES	\$ 14,147.34	\$ 7,041.63	\$ 21,188.97
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1,557,212.33	\$ 727,509.89	\$ 2,284,722.22


 L.C. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
 ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL


 L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


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

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

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de diciembre se percibieron \$ 6'368,173.85 en materia de subsidios, que corresponden \$ 5'130,878.00 a fuente estatal y \$ 1'237,295.85 de origen federal, ambos conforme a lo autorizado para el ejercicio 2014.

Se percibieron ingresos propios en concepto de guías didácticas y duplicado de certificados, certificado parcial y otros por \$ 1,086.00

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos de fuente estatal en partidas tales como: sueldos, prima vacacional, compensaciones, gratificación anual, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despensa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 4'161,432.18.

Se ejercieron \$ 44,194.56 en gastos que corresponden al capítulo 2000, con recursos provenientes de fuente estatal en las partidas de gastos de oficina, y de combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 414,176.91 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, pasajes, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se aplicaron \$ 55,887.26 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de material de oficina, gastos de oficina, material de bienes informáticos, material de limpieza, material y artículos de construcción, material eléctrico y electrónico, y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 156,101.65 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, servicio postal, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, otros impuestos y derechos, congresos y convenciones, viáticos en el País.

Se ejercen con recursos provenientes de fuente estatal \$ 802,915.77 en partidas tales como sueldos, cuotas al ISSSTE, aportaciones al FOVISSTE, Aportaciones al SAR y dispensa, otorgados a personal docente de Telebachilleratos; dicho importe será reintegrado en el momento en que se perciban los recursos de origen federal, que para tal efecto, han sido autorizados.

Se ejercen \$ 7,041.63, en la partida de impuestos sobre nomina, derivado de la contribución que de manera local, se tiene que enterar mensualmente dado el pago de servicios personales subordinados; erogación que fue cubierta con fuente de recursos estatal, y que será reintegrada en su momento, ante la percepción de los montos autorizados de origen federal.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un superavit global en el periodo de \$ 727,509.89, el cual se integra de la forma siguiente

\$ 511,074.35 Proviene del Presupuesto Estatal
\$ -210,902.91 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios
\$ 427,338.45 Proviene del Presupuesto Federal

Nota 4

El resultado negativo en la fuente de ingresos propios, se encuentra respaldado por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores al que corresponden estas notas; los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.

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

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	18,276,084.45	3,535,498.73	1,263,506.98	1,078,840.63	1,557,212.33	25,711,143.12
INCREMENTO AL PATRIMONIO	-					-
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		- 1,557,212.33	- 1,557,212.33
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					2,284,722.22	2,284,722.22
SALDOS AL TERMINO DEL PERÍODO	18,276,084.45	3,535,498.73	1,263,506.98	1,078,840.63	2,284,722.22	26,438,653.01

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENCARGADO DE REC. FINANCIEROS

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

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

Nota 1

Dado que no existen movimientos al patrimonio, remanente de ejercicios anteriores y contracuenta de almacén; los saldos reflejados al término de este mes, se manifiestan en el mismo importe del mes anterior.

Nota 2

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ 2'284,722.22, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de recursos Estatal, de ingresos propios y Federal.

Nota 3

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 26'438,653.01.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	1,086.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	-
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	6,368,173.85
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	4,964,347.95
Materiales y Suministros	100,081.82
Servicios Generales	577,320.19
Transferencias	-
Participaciones y Aportaciones	-
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	727,509.89
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	20,964.00
Disminucion de Activos Financieros	-
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	1,335,894.87
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	-
Disminucion de Otros Pasivos	8,138.28
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	- 1,323,069.15
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	- 595,559.26
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	6,097,617.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,502,058.73

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEUDAMIENTO 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

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

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ 727,509.89, conforme se ha citado en notas al estado de actividades y estado analítico de ingresos de este periodo.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento indirecto por \$ 20,964.00, dado el incremento que registro la cuenta de Proveedores, así como una aplicación de recursos en cantidad de \$ 1'344,033.15 (aumento que registraron las cuentas de Deudores Diverso por \$ 98,599.02 y cuentas por cobrar a corto plazo por \$ 1'237,295.85, así como por la disminución registrada en la cuenta de Retenciones y contribuciones por \$ 8,138.28

Nota 5

En suma, se obtiene una disminución neta en la disponibilidad reflejada al 31 de marzo por \$ 595,559.26

Nota 6

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de marzo, asciende a \$ 5'502,058.73.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 31 DE MARZO DEL 2014

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
CIRCULANTE	\$ 7,771,846.15	\$ 6,552,759.18	\$ 5,812,423.57	\$ 8,512,181.76	\$ 740,335.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 6,097,617.99	\$ 5,200,694.17	\$ 5,796,253.43	\$ 5,502,058.73	-\$ 595,559.26
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 6,067,617.99	\$ 5,200,694.17	\$ 5,796,253.43	\$ 5,472,058.73	-\$ 595,559.26
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,674,228.16	\$ 1,352,065.01	\$ 16,170.14	\$ 3,010,123.03	\$ 1,335,894.87
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,674,228.16	\$ 1,352,065.01	\$ 16,170.14	\$ 3,010,123.03	\$ 1,335,894.87
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,649,727.80	\$ 1,237,295.85	\$ -	\$ 2,887,023.65	\$ 1,237,295.85
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 24,500.36	\$ 114,769.16	\$ 16,170.14	\$ 123,099.38	\$ 98,599.02
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ 70,000.00	\$ 70,000.00	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ 70,000.00	\$ 70,000.00	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,276,084.45	\$ -	\$ -	\$ 18,276,084.45	\$ -
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 18,069,029.67	\$ -	\$ -	\$ 18,069,029.67	\$ -
Mob.. Y Equipo de Admon	\$ 10,762,653.97	\$ -	\$ -	\$ 10,762,653.97	\$ -
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,486,376.81	\$ -	\$ -	\$ 1,486,376.81	\$ -
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 281,390.48	\$ -	\$ -	\$ 281,390.48	\$ -
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,081,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,457,259.96	\$ -	\$ -	\$ 3,457,259.96	\$ -

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TIEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO CORRESPONDIENTE AL 31 DE MARZO DEL 2014.

Nota 1.

Por inicio de ejercicio presupuestal, se crea el fondo fijo en importe de \$ 30,000.00, para atender las necesidades de carácter contingente o inmediato, en cantidades menores a \$ 2,000.00 tanto de planteles como de las oficinas de la dirección general.

Nota 2.

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

Nota 3.

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

- a) Importes a cargo de personal administrativo y docente, otorgados en concepto de gastos a comprobar y viáticos, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 53,533.34,
- b) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 9,974.04.
- c) Por los Subsidios no ministrados por las instancias federales correspondientes, relativos a los meses de septiembre a diciembre 2013 y enero a marzo del 2014, en cantidades respectivas de 1'649,727.80 y 1'237,295.85.
- d) \$ 59,592.00 descontados electrónicamente de saldo bancario en concepto de energía eléctrica de las oficinas de la dirección general, y que al encontrarse pagado con anterioridad, el mismo se convierte en un saldo a favor, amortizable en saldos posteriores.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DEL 2014

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
<i>Estimado</i>	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00			<u>\$ 3,459,680.00</u>
Devengado					1,616,403.00		1,616,403.00
Recaudacion					- 1,529,639.00	1,529,639.00	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						-	
	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00	86,764.00	1,529,639.00	<u>1,843,277.00</u>
Participaciones y Aportaciones							
<i>Estimado</i>	\$ 19,795,544.00	\$ -	\$ -	\$ 19,795,544.00			<u>\$ 19,795,544.00</u>
Devengado					14,667,470.00		14,667,470.00
Recaudacion					- 14,667,470.00	14,667,470.00	
						-	
						-	
APOYO FEDERAL							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ 2,887,023.65	\$ -		\$ 2,887,023.65		-	<u>\$ 2,887,023.65</u>
DEVENGADO					1,237,295.85		1,237,295.85
RECAUDADO					- 1,237,295.85	1,237,295.85	
TOTAL	\$ 22,682,567.65	\$ -	\$ -	\$ 22,682,567.65	-	15,904,765.85	<u>6,777,801.80</u>
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 26,142,247.65	\$ -	\$ -	\$ 26,142,247.65	86,764.00	17,434,404.85	8,621,078.80

835

838

839

836

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN ALDONADO
EN DEPTO. REC. FINANCIEROS

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2014.

Nota 1

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

Nota 2.

El presupuesto relativo a ingresos propios, se devengo en importe de \$ 1'616,403.00 lo que representa el 46% de lo proyectado en el ejercicio.

Nota 3

Lo registrado como recaudado en ingresos propios a la fecha, registra una diferencia de \$ 86,764.00 en relación a lo proyectado para el periodo de referencia, lo que implica el 95 % de cumplimiento en las metas de recaudación.

Nota 4

El Presupuesto Estatal autorizado para el cuatrimestre enero a abril 2014, asciende a \$ 19'795,544.00

Nota 5

El Presupuesto federal aprobado para el periodo enero a julio del año en curso, asciende a \$ 2'887,023.66

Nota 6

El presupuesto citado en la nota núm. 4, se devengo en un importe de \$ 14'667,470.00 el cual se libero en su totalidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.

Nota 7

El presupuesto referido en la nota 5, se encuentra devengado en importe de \$ 1'237,295.85 lo que representa el 42 % de lo autorizado; sin embargo, aún no se libera por las instancias correspondientes.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DEL 2014

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	17,164,752.00	-	-	17,164,752.00					
2000	Ppto Autorizado	517,559.00	-		517,559.00					
3000	Ppto Autorizado	2,113,233.00	-		2,113,233.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					17,164,752.00				17,164,752.00
1000	Nomina Devengada					12,590,055.00	12,590,055.00			12,590,055.00
1000	Nomina ejercida						12,228,999.00	12,228,999.00		4,574,697.00
1000	Nomina Pagada						361,056.00	280,667.05	11,948,331.95	
2000	Gto Compromet. 2000							-		517,559.00
2000	Gto Devengado						486,679.00			486,679.00
2000	Gasto Ejercido						181,282.21	181,282.21		30,880.00
2000	Gto Pagado						305,396.79	-	181,282.21	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									2,113,233.00
3000	Gto Devengado						1,590,736.00			1,590,736.00
3000	Gasto Ejercido						1,181,273.96	1,181,273.96		522,497.00
3000	Gto Pagado						409,462.04	222,308.07	958,965.89	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado						-			-
4000	Gasto Ejercido						-			-
4000	Gto Pagado						-			-
4000	Compromiso Pago									
		19,795,544.00	-	-	19,795,544.00	4,574,697.00	14,667,470.00	13,591,555.17	13,088,580.05	5,128,074.00

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ejercido +

→ 1,075,914.83

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DEL 2014

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-								
2000	Ppto Autorizado	1,199,914.00			1,199,914.00					
3000	Ppto Autorizado	2,259,766.00			2,259,766.00					
4000	Ppto Autorizado	-								
1000	Nomina compromet.					-				
1000	Nomina Devengada					-	-			
1000	Nomina ejercida						-	-		
1000	Nomina Pagada							-		
2000	Gto Compromet. 2000									1,199,914.00
2000	Gto Devengado						1,039,786.00			1,039,786.00
2000	Gasto Ejercido						139,286.67	139,286.67		160,128.00
2000	Gto Pagado						900,499.33	6,000.00	133,286.67	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,259,766.00
3000	Gto Devengado						860,920.00			860,920.00
3000	Gasto Ejercido						403,175.10	403,175.10		1,398,846.00
3000	Gto Pagado						457,744.90	14,964.00	388,211.10	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		3,459,680.00	-	-	3,459,680.00	-	1,900,706.00	542,461.77	521,497.77	1,558,974.00

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DEL 2014

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	2,799,523.65	-		2,799,523.65					
2000	Ppto Autorizado	37,500.00	-		37,500.00					
3000	Ppto Autorizado	50,000.00	-		50,000.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					2,799,523.65				2,799,523.65
1000	Nomina Devengada					- 1,199,795.85	1,199,795.85			1,199,795.85
1000	Nomina ejercida						994,476.52	994,476.52		1,599,727.80
1000	Nomina Pagada						205,319.33	27,466.49	967,010.03	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		37,500.00
2000	Gto Devengado						15,900.00			15,900.00
2000	Gasto Ejercido						-	-		21,600.00
2000	Gto Pagado						15,900.00	-		
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									50,000.00
3000	Gto Devengado						21,600.00			21,600.00
3000	Gasto Ejercido						- 21,188.97	21,188.97		28,400.00
3000	Gto Pagado						411.03	7,041.63	14,147.34	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		2,887,023.65	-	-	2,887,023.65	1,599,727.80	1,237,295.85	1,015,665.49	981,157.37	1,649,727.80

26,142,247.65

6,174,424.80

17,805,471.85

15,149,682.43

14,591,235.19

8,336,775.80

843

843

844, 845, 846

845, 846

846

841 Y 843

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2014.

Nota 1

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

Nota 2.

Se observa que el presupuesto total modificado tanto en fuente estatal, ingresos propios, y fuente federal, asciende a \$ 26'142,247.65 (\$ 19'795,544.00 de fuente estatal correspondiente al primer cuatrimestre del 2014, \$ 3'459,680.00 de Ingresos Propios relativos al ejercicio 2014 y \$ 2'887,023.65 referentes al presupuesto federal para la operatividad de los Telebachilleratos durante los meses de enero a julio 2014).

Nota 3

Respecto del capitulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 19'964,275.65, los cuales se devengaron en un 69 % de lo autorizado.

Nota 4

El presupuesto aprobado por \$ 26'142,247.65, se ejerció en un 57 % del mismo.

Nota 5

El gasto pagado, acumulado al periodo, se constituye en cantidad de \$ 14'591,235.19; cabe citar que, si a dicho importe se adicionan \$ 558,447.24 (\$ 502,975.12 Estatal, \$ 20,964.00 de Ingresos Propios y \$ 34,508.12 Federal) que corresponden a la provisión del 2% sobre nómina e impuestos subsidiados de marzo 2014; se obtiene el monto reflejado en la columna del gasto ejercido (\$ 15'149,682.43)



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA AL 31 DE MARZO DEL 2014

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. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

L.C. NELVA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORO

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO DEPTO. DEPTO. FINANCIEROS

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

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE MARZO DEL 2014

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

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

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlán; institución educativa que fue transferida al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.

Autorizo

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Reviso

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elabora

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

SEGUNDO TRIMESTRE 2014

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

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 9,809,608.50	CIRCULANTE		\$ 1,014,826.55
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 5,332,021.58		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 5,302,021.58		Proveedores	\$ 41,862.42	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,398,746.29		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 872,744.97	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,299,455.60		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 100,219.16	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 99,290.69				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 1,078,840.63		PASIVO TOTAL		\$ 1,014,826.55
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 16,341,444.55	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 25,136,226.50
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 16,341,444.55
Terrenos	\$ 207,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 16,341,444.55	
BIENES MUEBLES	\$ 16,134,389.77		PATRIMONIO GENERADO		\$ 8,794,781.95
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 9,393,261.26		Resultado del Ejercicio	\$ 3,168,453.61	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,219,922.72		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,263,506.98	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 265,267.47		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,078,840.63	
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 3,283,980.73	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,174,589.87				
ACTIVO DIFERIDO		\$ -			
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -		PASIVO + PATRIMONIO		\$ 26,151,053.05
TOTAL ACTIVO		\$ 26,151,053.05			

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

C. O.
 Bienes Muebles \$ 17'040,700.65
 Bienes Inmuebles \$ 19'324,699.80

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

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

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce tres fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal, otra que registra los recursos provenientes de la federación, y la que corresponde a ingresos propios; la primera de estas representa el 87%, la segunda el 5% y la tercera el 8% del total del presupuesto autorizado para los primeros ocho meses del ejercicio 2014.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

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

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatat	\$ 633,774.51
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 315,591.32
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 3'533,700.13
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	818,955.62
			S U M A	\$ 5'302,021.58

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

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

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

4. La cuenta 0194709535 registra los importes provenientes de la federación, con los cuales se sufragan gastos relativos a los planteles de Telebachillerato que fueron creados mediante convenio con la Federación y el Estado; cuyo costo de operación, por los dos primeros semestres (septiembre-diciembre 2013 y enero-julio 2014), corren a cargo de la primera de las dos personalidades jurídicas que se citan.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

a) Cuentas por cobrar a corto plazo

Por los subsidios federales pendientes de percibir en cantidad de \$1'649,727.80, dispuestos para atender gastos operativos de los Telebachilleratos Comunitarios, relativos al periodo Septiembre a diciembre 2013; así como por los importes destinados para el mismo fin, correspondientes a los meses de febrero a mayo del ejercicio en curso por la cantidad de \$ 1'649,727.80.

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.- Uniformes y viáticos erogados en los encuentros deportivos de Educación Media Superior, que comprobara en julio 2014.	3,871.56
Alfonso Govea Bautista.- Por viáticos a la Zona Huasteca, que comprobara en julio 2014.	400.00
Juan Alonso Hernández Arteaga.- Viáticos por reunión de Academia en región Ixmiquilpan, que comprobara en julio 2014.	3,550.00
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pago salida vehículo oficial, importe que reintegrara quincenalmente a partir de la primer quincena del mes de mayo 2014.	4,000.00
Esperanza Hernández Martínez.- Viáticos a la Ciudad de León Guanajuato para el concurso de Robótica, importe que reintegrara dentro delos 15 iniciales de mayo.	250.00
Abigail Hernández Rosas.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores, por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica, así como por viáticos otorgados para la zona Huasteca, lo cual reintegrara y comprobara dentro del mes de julio del 2014.	2,085.00
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica; así como por pago de derechos ante el registro público de la propiedad y del comercio en Huichapan, Hgo., lo cual reintegrara y comprobara dentro del mes de julio 2014.	24,614.00
Víctor Manuel Villanueva Islas.- Viáticos a la zona Huasteca, que reintegrara en el mes de julio 2014	800.00
Nelvia Templos Ibarra.- Gastos a comprobar en actividades relativas en el concurso de Robótica en su etapa internacional y viáticos a la ciudad de Colima el evento de CONADEMS.	24,684.00
Sergio Saúl Trujillo Sánchez.- Viáticos a la Zona Huasteca que reintegrara en julio del 2014	800.00
Claudia Ocadiz García.- Viáticos por reuniones de academia en las regiones de Tulancingo, Sierra y la Huasteca, que comprobara en el mes de julio 2014.	23,857.00
SUMA	88,911.56

Así como por el Subsidio al empleo efectivamente pagado en cantidad de \$ 10,379.13 y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo; operación que se efectuara al pago de las contribuciones relativas al ISR, dentro de los 17 días iniciales de julio 2014.

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	173,476.36
Material de Limpieza	5,833.63
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	2,258.72
Material para bienes Informáticos	615,679.83
Herramientas menores	46,408.23
Estructuras y Manufacturas	12,929.56
Material Eléctrico	42,278.41
Artículos Deportivos	12,090.52
Formas Valoradas	7,976.00
Materiales de Construcción	62,159.51
Prendas de Protección	3,096.39
TOTAL	1'078,840.63

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

El saldo se encuentra integrado por el valor de 10 terrenos, según se enlista a continuación que, dado al programa de regularización implementado por este Organismo, se ha obtenido seguridad jurídica respecto de su propiedad.

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo

Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	60,000.00	Centro educativo
Total	207,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHESYS) en cantidad de \$ 16'134,389.77, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

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

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro, pagado de menos en 2013	-58
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
SUMA	\$ 41,862.42

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

El Bachillerato del Estado de Hidalgo se encuentra tributando bajo el Título III del ISR denominado como "De las Personas Morales con fines no lucrativos", por

tanto, se encuentra obligado a retener y enterar el ISR por pago de salarios, asimilables a salarios, prestación de servicios profesionales independientes y por el otorgamiento del uso o goce temporal de bienes inmuebles.

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos al personal docente y administrativo.	394,619.42
Cuotas ISSSTE	380,549.99
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,400.00
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nomina estatal	95,774.74
Prestamos personales	400.82
Ahorro Voluntario	00.00
	872,744.97

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

Por la diferencia de .12, generada en el entero de los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe que deberá ser reintegrado a la Federación \$ 100,219.16, dado las erogaciones en cantidad menor a las programadas en inicio para fortalecer la operatividad de los Telebachilleratos comunitarios, durante el periodo de septiembre a diciembre del 2013 (Presupuesto financiero inicial \$ 1'649,727.80 menos gastos efectuados \$ 1'549,508.76).

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 3'168,453.61 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a junio del 2014, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

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

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 1'078,840.63 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

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

NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA JUNIO DEL 2014

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 36'365,400.45.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	ABRIL A JUNIO	ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DEL 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$2,284,722.22	\$0.00
INGRESOS	\$17,434,404.85	\$16,110,042.31	\$33,544,447.16
INGRESOS PROPIOS	\$1,529,639.00	\$106,824.46	\$1,636,463.46
DERECHOS	\$1,529,639.00	\$106,824.46	\$1,636,463.46
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$	\$0.00
INGRESOS ESTATALES	\$14,667,470.00	\$14,765,922.00	\$29,433,392.00
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$14,667,470.00	\$14,765,922.00	\$29,433,392.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$1,237,295.85	\$1,237,295.85	\$2,474,591.70
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$1,237,295.85	\$1,237,295.85	\$2,474,591.70
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
EGRESOS	\$15,149,682.63	\$15,226,310.92	\$30,375,993.55
RECURSOS PROPIOS	\$542,461.77	\$735,054.11	\$1,277,515.88
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$139,286.67	\$87,606.32	\$226,892.99
SERVICIOS GENERALES	\$403,175.10	\$647,447.79	\$1,050,622.89
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$13,591,555.35	\$13,459,316.29	\$27,050,871.64
SERVICIOS PERSONALES	\$12,228,999.18	\$12,375,053.32	\$24,604,052.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$181,282.21	\$57,260.36	\$238,542.57
SERVICIOS GENERALES	\$1,181,273.96	\$978,451.51	\$2,159,725.47
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$48,551.10	\$48,551.10
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$1,015,665.51	\$1,031,940.52	\$2,047,606.03
SERVICIOS PERSONALES	\$994,476.54	\$1,008,561.83	\$2,003,038.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$204.00	\$204.00
SERVICIOS GENERALES	\$21,188.97	\$23,174.69	\$44,363.66
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$2,284,722.22	\$3,168,453.61	\$3,168,453.61

Autorizó

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Revisó

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elaboró

L.C. JOSE SEBASTIAN MARDONADO
ENDE DEPTO REC. FINANCIERO

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 30 JUNIO DEL 2014

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 28,156,961.21	\$ 5,387,485.95	\$ 33,544,447.16
INGRESOS DE GESTION	\$ 28,156,961.21	\$ 5,387,485.95	\$ 33,544,447.16
DERECHOS	\$ 1,531,646.46	\$ 104,817.00	\$ 1,636,463.46
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,531,646.46	\$ 104,817.00	\$ 1,636,463.46
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 26,625,314.75	\$ 5,282,668.95	\$ 31,907,983.70
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 26,625,314.75	\$ 5,282,668.95	\$ 31,907,983.70
Subsidios y Subvenciones	\$ 26,625,314.75	\$ 5,282,668.95	\$ 31,907,983.70
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 25,701,037.27	\$ 4,674,956.28	\$ 30,375,993.55
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 25,701,037.27	\$ 4,674,956.28	\$ 30,375,993.55
FUENTE ESTATAL	\$ 22,859,103.01	\$ 4,191,768.63	\$ 27,050,871.64
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,682,662.29	\$ 3,921,390.21	\$ 24,604,052.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 193,120.45	\$ 45,422.12	\$ 238,542.57
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,983,320.27	\$ 176,405.20	\$ 2,159,725.47
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ 48,551.10	\$ 48,551.10
RECURSOS PROPIOS	\$ 1,127,368.06	\$ 150,147.82	\$ 1,277,515.88
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 223,209.88	\$ 3,683.11	\$ 226,892.99
SERVICIOS GENERALES	\$ 904,158.18	\$ 146,464.71	\$ 1,050,622.89
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 1,714,566.20	\$ 333,039.83	\$ 2,047,606.03
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,684,523.17	\$ 318,515.20	\$ 2,003,038.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 204.00	\$ -	\$ 204.00
SERVICIOS GENERALES	\$ 29,839.03	\$ 14,524.63	\$ 44,363.66
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 2,455,923.94	\$ 712,529.67	\$ 3,168,453.61

L.C. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de mayo se percibieron \$ 4'870,237.00 en materia de subsidios estatales relativos al mes que se cita.

Para efectos presupuestales, se provisionan los importes federales en cantidad de \$ 412,431.95, los cuales se encuentran pendientes de percibir.

Se percibieron ingresos propios en concepto de exámenes extraordinarios, duplicado de certificados y certificados parciales en cantidad de \$ 104,817.00.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos de fuente estatal en partidas tales como: sueldos, prima vacacional, compensaciones, gratificación anual, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despesa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 3'921,390.21.

Se ejercen \$ 45,422.12 del presupuesto estatal, dentro del capítulo 2000 en partidas de material de oficina, gastos de oficina y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 176,405.20 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, pasajes, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

Se ejercen \$ 48,551.10, dentro del rubro de transferencias del presupuesto de ingresos propios, derivado del pago de becas a alumnos por certificación en competencias laborales, relativas al semestre de enero a junio 2014

Se aplicaron \$ 3,683.11 dentro del capítulo 2000 relativo al presupuesto de ingresos propios en las partidas de material de oficina, gastos de oficina, material de bienes informáticos, material y artículos de construcción, material eléctrico y electrónico, y combustibles y lubricantes.

Se aplicaron \$ 146,464.71 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, servicio postal, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, otros impuestos y derechos, congresos y convenciones, viáticos en el País.

Se ejercen con recursos provenientes de fuente estatal \$ 318,515.20 en partidas tales como sueldos, cuotas al ISSSTE, aportaciones al FOVISSTE, Aportaciones al SAR y dispensa, otorgados a personal docente de Telebachilleratos; dicho importe será reintegrado en el momento en que se perciban los recursos de origen federal, que para tal efecto, han sido autorizados.

Se ejercen \$ 14,524.63, en la partida de impuestos sobre nomina, derivado de la contribución que de manera local, se tiene que enterar mensualmente dado el pago de servicios personales subordinados; erogación que fue cubierta con fuente de recursos estatal, y que será reintegrada en su momento, ante la percepción de los montos autorizados de origen federal.

Nota 3

EN SUMA

Conforme a las operaciones de ingreso y gasto, se obtuvo un déficit global en el periodo de \$ 712,529.67, el cual se integra de la forma siguiente

\$ 678,468.47 Proviene del Presupuesto Estatal
\$ - 45,330.82 Proviene del Presupuesto de Ingresos Propios
\$ 79,392.12 Proviene del Presupuesto Federal



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
*Subsecretaría de Educación Superior, Media Superior y
Capacitación para el Trabajo*
Dirección General de Educación Media Superior
Bachillerato del Estado de Hidalgo



Nota 4

El resultado negativo en las fuentes de ingresos propios, se encuentra respaldada por la percepción de recursos obtenida en meses anteriores al que corresponden estas notas; los gastos se ejercen conforme a lo autorizado en cada partida.

**BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2014**

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	16,334,544.55	3,283,980.73	1,263,506.98	1,078,840.63	2,455,923.94	24,416,796.83
INCREMENTO/ DISM. AL PATRIMONIO	6,900.00					6,900.00
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		- 2,455,923.94	- 2,455,923.94
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					3,168,453.61	3,168,453.61
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	16,341,444.55	3,283,980.73	1,263,506.98	1,078,840.63	3,168,453.61	25,136,226.50

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

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

Nota 1

Dado que no existen movimientos en la cuenta de fondo de reservas, remanente de ejercicios anteriores y la contracuenta de almacén; los saldos reflejados al término de este mes, se manifiestan en el mismo importe del mes anterior.

Nota 2

La cuenta de Patrimonio, se ve incrementada en un importe de \$ 6,900.00, derivado de la donación de bienes que en planteles, los comités de padres de familia llevan a cabo.

Nota 3

El resultado neto obtenido durante el mes al que corresponden estas notas, asciende a \$ 3'168,453.61, derivado de las operaciones efectuadas en las fuentes de recursos estatal, ingresos propios y federal.

Nota 4

En suma, tanto el Patrimonio, fondo de reservas, así como la acumulación de resultados obtenidos a la fecha, ascienden a \$ 25'136,226.50.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	104,817.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	-
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	5,282,668.95
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	4,239,905.41
Materiales y Suministros	49,105.23
Servicios Generales	337,394.54
Transferencias	48,551.10
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	712,529.67
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	58,590.10
Disminucion de Activos Financieros	-
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	33,415.57
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	-
Disminucion de Otros Pasivos	46,441.00
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	21,266.47
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	691,263.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	4,640,758.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,332,021.58

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NEIVIA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDO DEPTO RES. 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

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

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ 712,529.67, conforme se ha citado en las notas al estado de actividades.

Nota 4

Se obtuvo un financiamiento indirecto por \$ 58,590.08, dado el incremento que registró la cuenta de retenciones y contribuciones durante el mes al que corresponden estas notas.

Nota 5

Se genera aplicación de recursos en cantidad de \$ 79,856.57 (Incremento en Deudores Diversos por \$ 33,415.57 y disminución en proveedores, por pago de deudas a cargo en cantidad de \$ 46,441.00)

Nota 6

En suma, se obtiene una disminución neta en la disponibilidad reflejada al 31 de mayo por \$ 21,266.49.

Nota 7

De esta forma, la existencia registrada en el rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio, asciende a \$ 5'332,021.58.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
CIRCULANTE	\$ 8,006,089.10	\$ 9,382,425.60	\$ 8,657,746.83	\$ 8,730,767.87	\$ 724,678.77
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 4,640,758.38	\$ 8,906,700.37	\$ 8,215,437.17	\$ 5,332,021.58	\$ 691,263.20
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 4,610,758.38	\$ 8,906,700.37	\$ 8,215,437.17	\$ 5,302,021.58	\$ 691,263.20
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,365,330.72	\$ 475,725.23	\$ 442,309.66	\$ 3,398,746.29	\$ 33,415.57
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,365,330.72	\$ 475,725.23	\$ 442,309.66	\$ 3,398,746.29	\$ 33,415.57
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,299,455.60	\$ 412,431.95	\$ 412,431.95	\$ 3,299,455.60	\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 65,875.12	\$ 63,293.28	\$ 29,877.71	\$ 99,290.69	\$ 33,415.57
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ 39,350.00	\$ 39,350.00	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ 39,350.00	\$ 39,350.00	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,078,840.63	\$ -	\$ -	\$ 1,078,840.63	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 16,334,544.55	\$ 49,154.11	\$ 42,254.11	\$ 16,341,444.55	\$ 6,900.00
BIENES INMUEBLES	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 207,054.78	\$ -	\$ -	\$ 207,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 16,127,489.77	\$ 49,154.11	\$ 42,254.11	\$ 16,134,389.77	\$ 6,900.00
Mob. Y Equipo de Admon	\$ 9,392,861.26	\$ 28,083.29	\$ 27,683.29	\$ 9,393,261.26	\$ 400.00
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,213,422.72	\$ 21,070.82	\$ 14,570.82	\$ 1,219,922.72	\$ 6,500.00
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 265,267.47	\$ -	\$ -	\$ 265,267.47	\$ -
Eqpo Transporte	\$ 2,081,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,081,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,174,589.87	\$ -	\$ -	\$ 3,174,589.87	\$ -

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO CORRESPONDIENTE AL 30 DE JUNIO DEL 2014.

Nota 1.

Por inicio de ejercicio presupuestal, se crea el fondo fijo en importe de \$ 30,000.00, para atender las necesidades de carácter contingente o inmediato, en cantidades menores a \$ 2,000.00 tanto de planteles como de las oficinas de la dirección general.

Nota 2.

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

Nota 3.

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

- a) Por los Subsidios no ministrados por las instancias federales correspondientes, relativos a los meses de septiembre a diciembre 2013 y febrero a mayo del 2014, en cantidades respectivas de 1'649,727.80 y 1'649,727.80.
- b) Importes a cargo de personal administrativo y docente, otorgados en concepto de gastos a comprobar y viáticos, según se refiere en la nota núm. 3 del Estado de Posición Financiera de este periodo, los cuales ascienden a \$ 88,911.56,
- c) Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado, y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo por \$ 10,379.13.

Nota 4

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
Subsecretaría de Educación Superior, Media Superior
Dirección General de Educación Media Superior
Bachillerato del Estado de Hidalgo



Nota 5

Los bienes muebles del Organismo, registran un incremento por \$ 6,900.00, derivado de la donación de bienes por parte de la comité de padres de familia en planteles.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
<i>Estimado</i>	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00			\$ 3,459,680.00
Devengado					1,704,119.00		1,704,119.00
Recaudacion					- 1,636,463.46	1,636,463.46	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						-	
	\$ 3,459,680.00	\$ -	\$ -	\$ 3,459,680.00	67,655.54	1,636,463.46	1,755,561.00
Participaciones y Aportaciones							
<i>Estimado</i>	\$ 39,006,891.00	\$ -	\$ -	\$ 39,006,891.00			\$ 39,006,891.00
Devengado					29,433,392.00		29,433,392.00
Recaudacion					- 29,433,392.00	29,433,392.00	
						-	
						-	
APOYO FEDERAL							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ 2,887,023.65	\$ -		\$ 2,887,023.65		-	\$ 2,887,023.65
DEVENGADO					2,474,591.70		2,474,591.70
RECAUDADO					- 2,474,591.70	2,474,591.70	
TOTAL	\$ 41,893,914.65	\$ -	\$ -	\$ 41,893,914.65	-	31,907,983.70	9,985,930.95
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 45,353,594.65	\$ -	\$ -	\$ 45,353,594.65	67,655.54	33,544,447.16	11,741,491.95

835

838

839

836

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

22,563,216.85
10,981,230.31

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2014.

Nota 1

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

Nota 2.

El presupuesto relativo a ingresos propios, se devengo durante el periodo de enero a junio en importe de \$ 1'704,119, lo que representa el 50% de lo proyectado en el ejercicio.

Nota 3

El importe recaudado durante el periodo de enero a junio, registra una diferencia menor en relación con lo proyectado para el periodo de \$ 67,655.54, lo que implica una reducción en la percepción del 3% y una captación real del 97%.

Nota 4

El Presupuesto Estatal autorizado para el primer y segundo cuatrimestre del 2014, asciende a \$ 45'353,594.65.

Nota 5

El Presupuesto federal aprobado para el periodo enero a julio del año en curso, asciende a \$ 2'887,023.66

Nota 6

El presupuesto citado en la nota núm. 4, se devengo en un importe de \$ 29'433,392.00, el cual se liberó en su totalidad por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado.

Nota 7

El presupuesto referido en la nota 5, se encuentra devengado en importe de \$ 2'474,591.70, lo que representa el 86 % de lo autorizado; sin embargo, aún no se liberan los importes relativos a los meses de marzo a junio 2014.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	34,018,692.00	-	-	34,018,692.00					
2000	Ppto Autorizado	666,758.00	-		666,758.00					
3000	Ppto Autorizado	4,220,917.00	-		4,220,917.00					
4000	Ppto Autorizado	100,524.00			100,524.00					
1000	Nomina compromet.					34,018,692.00				34,018,692.00
1000	Nomina Devengada					- 25,558,122.00	25,558,122.00			- 25,558,122.00
1000	Nomina ejercida						- 24,604,052.52	24,604,052.52		8,460,570.00
1000	Nomina Pagada						954,069.48	-	24,604,052.52	
2000	Gto Compromet. 2000							-		666,758.00
2000	Gto Devengado						599,751.00			599,751.00
2000	Gasto Ejercido						- 238,542.57	238,542.57		67,007.00
2000	Gto Pagado						361,208.43	-	238,542.57	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									4,220,917.00
3000	Gto Devengado						3,174,995.00			3,174,995.00
3000	Gasto Ejercido						- 2,159,725.47	2,159,725.47		1,045,922.00
3000	Gto Pagado						1,015,269.53	221,569.37	1,938,156.10	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									100,524.00
4000	Gto Devengado						100,524.00			100,524.00
4000	Gasto Ejercido						- 48,551.10	48,551.10		-
4000	Gto Pagado						51,972.90		48,551.10	
4000	Compromiso Pago									
		39,006,891.00	-	-	39,006,891.00	8,460,570.00	29,433,392.00	27,050,871.66	26,829,302.29	9,573,499.00

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ejerc d +

→ 2,382,520.34

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDO DEPTO REC FINANCIEROS

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES

AL 30 DE JUNIO DEL 2014

COG	INGRESOS PROPIOS	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-			-					
2000	Ppto Autorizado	1,199,914.00			1,199,914.00					
3000	Ppto Autorizado	2,259,766.00			2,259,766.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					-				-
1000	Nomina Devengada					-	-			-
1000	Nomina ejercida						-	-		-
1000	Nomina Pagada							-	-	
2000	Gto Compromet. 2000									1,199,914.00
2000	Gto Devengado						1,062,938.00			1,062,938.00
2000	Gasto Ejercido					-	226,892.99	226,892.99		136,976.00
2000	Gto Pagado						836,045.01	-	226,892.99	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									2,259,766.00
3000	Gto Devengado						1,313,624.00			1,313,624.00
3000	Gasto Ejercido					-	1,050,622.89	1,050,622.89		946,142.00
3000	Gto Pagado						263,001.11	-	1,050,622.89	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									-
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		3,459,680.00	-	-	3,459,680.00	-	2,376,562.00	1,277,515.88	1,277,515.88	1,083,118.00

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2014

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	2,799,523.65	-		2,799,523.65					
2000	Ppto Autorizado	37,500.00	-		37,500.00					
3000	Ppto Autorizado	50,000.00	-		50,000.00					
4000	Ppto Autorizado	-			-					
1000	Nomina compromet.					2,799,523.65				2,799,523.65
1000	Nomina Devengada					- 2,399,591.70	2,399,591.70			2,399,591.70
1000	Nomina ejercida						- 2,003,038.15	2,003,038.15		399,931.95
1000	Nomina Pagada						396,553.55	-	2,003,038.15	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		37,500.00
2000	Gto Devengado						31,800.00			31,800.00
2000	Gasto Ejercido						- 204.00	204.00		5,700.00
2000	Gto Pagado						31,596.00	204.00	204.00	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									50,000.00
3000	Gto Devengado						43,200.00			43,200.00
3000	Gasto Ejercido						- 44,363.66	44,363.66		6,800.00
3000	Gto Pagado						- 1,163.66	7,337.05	37,026.61	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 4000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
		2,887,023.65	-	-	2,887,023.65	399,931.95	2,474,591.70	2,047,605.81	2,040,268.76	412,431.95

45,353,594.65

6,860,501.95

34,284,545.70

30,375,993.35

30,147,086.93

11,069,048.95

840

843

844, 845, 846

845, 846

846

841 Y 843

LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2014.

Nota 1

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

Nota 2.

Se observa que el presupuesto total modificado tanto en fuente estatal, ingresos propios, y fuente federal, asciende a \$ 45'353,594.65 (\$ 39'006,891.00 de fuente estatal correspondiente al primer y segundo cuatrimestre del 2014, \$ 3'459,680.00 de Ingresos Propios relativos al ejercicio 2014 y \$ 2'887,023.65 referentes al presupuesto federal para la operatividad de los Telebachilleratos durante los meses de enero a julio 2014).

Nota 3

Respecto del capitulo 1000 "Servicios Personales" se tenían comprometidos \$ 36'818,215.65, los cuales se devengaron en un 76 % de lo autorizado.

Nota 4

Del presupuesto total aprobado para el ejercicio 2014 por \$ 45'353,594.65, se ejerció a la fecha de estas notas el 67 % del mismo.

Nota 5

El gasto pagado, acumulado al periodo, se constituye en cantidad de \$ 30'147,086.93, si a dicho importe se adicionan \$ 228,906.42 (\$ 221,569.37 Estatal y \$ 7,337.05 Federal) que corresponden a la provisión del 2% sobre nómina de junio 2014; se obtiene el monto reflejado en la columna del gasto ejercido (\$ 30'375,993.35).

INFORME SOBRE LA EXISTENCIA DE PASIVOS CONTINGENTES AL MES DE JUNIO DEL 2014

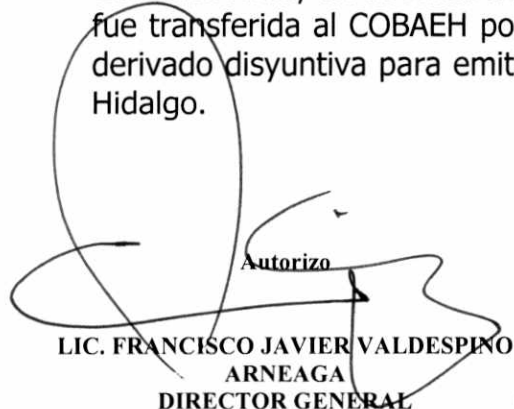
Este documento tiene por objetivo dar a conocer la existencia de una posible obligación, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o mas eventos inciertos en el futuro, que escapen al control de esta Entidad.

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

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

Al respecto, cabe citar que el Bachillerato del Estado de Hidalgo registra un proceso laboral, el cual a la fecha, no ha generado resolución por parte de las autoridades laborales respectivas, según se manifiesta a continuación:

- a) Demanda con antigüedad de 2 años, iniciada por el C. Víctor Hilario González Ávila, ex docente del plantel de Acatlán; institución educativa que fue transferida al COBAEH por el Telebachillerato en su momento, lo cual a derivado disyuntiva para emitir laudo a cargo del Bachillerato del Estado de Hidalgo.


LIC. FRANCISCO JAVIER VALDESPINO
ARNEAGA
DIRECTOR GENERAL

Autorizo


L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Reviso


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

Elabora

TERCER TRIMESTRE 2014

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

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
Efectivo	\$ 6,175,740.38	Cuentas por pagar a corto P.	\$ 1,158,592.10
Bancos Dependencias y otros	\$ 30,000.00	Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -
	\$ 6,145,740.38	Proveedores	\$ 356,607.69
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 10,856,537.80	Retención y Contribuciones por pagar	\$ 701,765.16
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 10,839,596.31	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 100,219.25
Devueltos Dividendos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 16,941.49		
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -		
Anticipos a Proveedores	\$ -		
ALMACEN	\$ 608,107.15	PASIVO TOTAL	\$ 1,158,592.10
Almacén de Insumos y Suministros	\$ 608,107.15		
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 16,476,542.55	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 32,958,335.78
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 16,476,542.55
Terrenos	\$ 302,054.78	Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 16,476,542.55
BIENES MUEBLES	\$ 16,174,487.77	PATRIMONIO GENERADO	\$ 16,481,793.23
Atrolado y Equipo de Administración	\$ 9,432,428.26	Reservado del Ejercicio	\$ 11,473,746.38
Atrolado y Equipo Educación Recreativo	\$ 1,219,922.72	Resultado de ejercicios anteriores	\$ 1,263,506.96
Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 265,267.47	Modificaciones al Patrimonio (Aumento)	\$ 608,107.15
Equipo de Transporte	\$ 2,081,348.40	Reserva (Fondo de Contingencia)	\$ 3,135,432.72
Adquisición otros Equipos y Accesorios	\$ 3,175,519.87		
ACTIVO DIFERIDO	\$ -		
Gastos Pagados por Adelantado	\$ -		
TOTAL ACTIVO	\$ 34,116,927.88	PASIVO + PATRIMONIO	\$ 34,116,927.88

Mtro. Víctor Sánchez Quintanilla
DIRECTOR GENERAL

L. C. HELVIA TEMEROS GARCÍA
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

L. C. JOSÉ GONZÁLEZ ALCANTARA
EMPLEADO DEPT. FINAN. Y ADM. DEPT. FINAN.

C. D. Eusebio Martínez S. 27/09/2005
Secretario de Finanzas y 27/09/2005

Este proceso de elaboración de cuentas financieras que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y conforman toda la información referente al Bachillerato del Estado de Hidalgo, otorgando su legítimo responsable de la información y veracidad de las mismas, por tanto, someto la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre dichos datos.

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

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

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

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

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

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

2.2 Bancos

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

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

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

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

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

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

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

a) Cuentas por cobrar a corto plazo

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

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

b) Deudores Diversos conformados según se enlista:

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

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

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

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

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

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

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

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

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

6) Bienes muebles

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

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

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

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

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

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

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

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

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

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

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

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

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

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

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

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

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

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

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

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



NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPTIEMBRE DEL 2014

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

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



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	ABRIL A JUNIO	ACUMULADO AL 3º CL JUNIO DEL 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	10.00	\$1,183,453.51	50.00
INGRESOS	\$13,544,487.16	\$25,142,211.55	\$38,686,698.71
INGRESOS PROPIOS	\$8,636,451.83	\$2,029,763.96	\$10,666,215.83
CAPECHOS	\$8,636,451.83	\$1,572,666.99	\$10,209,118.82
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS ESTATALES	\$29,431,392.00	\$11,348,274.60	\$40,779,666.60
QUEJIDO Y TRANSFERENCIAS	\$29,431,392.00	\$11,348,274.60	\$40,779,666.60
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$2,474,594.70	\$3,777,436.54	\$6,252,031.24
QUEJIDO Y TRANSFERENCIAS	\$2,474,594.70	\$3,777,436.54	\$6,252,031.24
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EGRESOS	\$26,375,093.55	\$16,895,624.74	\$43,270,718.33
RECURSOS PROPIOS	\$6,271,543.88	\$1,003,007.14	\$7,274,551.04
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$20,892.09	\$671,605.65	\$692,497.74
SERVICIOS GENERALES	\$1,046,622.05	\$812,491.41	\$1,859,113.46
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
IVA FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$27,094,871.64	\$14,615,608.54	\$41,710,480.18
SERVICIOS PERSONALES	\$26,604,662.50	\$13,116,566.54	\$39,721,229.05
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$218,542.57	\$394,700.00	\$613,242.57
SERVICIOS GENERALES	\$2,169,725.47	\$1,114,115.19	\$3,283,840.67
TRANSFERENCIAS	\$12,551.10	\$0.00	\$12,551.10
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
IVA FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$2,047,595.63	\$1,137,558.45	\$3,185,154.08
SERVICIOS PERSONALES	\$2,003,693.37	\$1,101,000.89	\$3,104,694.26
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$108.00	\$11,551.87	\$11,659.87
SERVICIOS GENERALES	\$44,383.88	\$21,602.70	\$65,986.58
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
IVA FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESOLGAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$1,148,453.61	\$1,473,743.28	\$1,473,743.28

INTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

RECIBO
L.C. NEL AYSTRINOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORÓ
L.C. JOSE FERASTAHAN VILLALBA
ENCARGADO REC. FINANCIEROS

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

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA
INGRESOS	\$ 45,151,801.10	\$ 13,534,863.61	\$ 58,686,664.71
INGRESOS DE GESTION	\$ 45,151,801.10	\$ 13,534,863.61	\$ 58,686,664.71
DERECHOS	\$ 3,257,886.45	\$ 399,084.00	\$ 3,656,970.45
Derechos por prestacion de Servicios	\$ 3,202,925.99	\$ 399,084.00	\$ 3,602,009.99
Otros ingresos por venta de bases	\$ 15,800.00	\$ -	\$ 15,800.00
Otros ingresos no identificados (depósito bancario)	\$ 39,160.46	\$ -	\$ 39,160.46
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
Subsidios y Subvenciones	\$ 41,893,914.65	\$ 13,135,779.61	\$ 55,029,694.26
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 41,006,935.27	\$ 6,205,983.06	\$ 47,212,918.33
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 41,006,935.27	\$ 6,205,983.06	\$ 47,212,918.33
FUENTE ESTATAL	\$ 36,348,436.41	\$ 5,318,244.19	\$ 41,666,680.60
SERVICIOS PERSONALES	\$ 32,931,185.52	\$ 4,769,652.84	\$ 37,721,038.36
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 481,443.22	\$ 141,607.35	\$ 623,250.57
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,887,256.57	\$ 366,584.00	\$ 3,273,840.57
TRANSFERENCIAS	\$ 48,551.10	\$ -	\$ 48,551.10
RECURSOS PROPIOS	\$ 1,688,770.73	\$ 472,302.31	\$ 2,361,073.04
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 590,751.61	\$ 307,207.06	\$ 897,958.67
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,298,019.12	\$ 165,095.25	\$ 1,463,114.37
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 2,769,728.13	\$ 415,436.56	\$ 3,185,164.69
SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,698,366.28	\$ 405,708.18	\$ 3,104,074.46
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,598.92	\$ 2,488.95	\$ 15,087.87
SERVICIOS GENERALES	\$ 58,762.93	\$ 7,241.43	\$ 66,004.36
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 4,144,865.83	\$ 7,328,880.55	\$ 11,473,746.38

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TERESA LOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENCARGADO REC. FINANCIEROS

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

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

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

INGRESOS

Nota 1.

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

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

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

EGRESOS

Nota 2

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

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

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

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

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

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

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

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

Nota 3

EN SUMA

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
<u>Origen</u>	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	399,084.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector público	
Subsidios y Subvenciones	13,135,779.61
Extraordinarios	
<u>Aplicación</u>	
Servicios Personales	5,195,561.02
Materiales y Suministros	451,501.36
Servicios Generales	558,920.69
Transferencias	
Participaciones y Aportaciones	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	7,328,880.55
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión	
<u>Origen</u>	
Contribuciones de Capital	
Venta de Activos Físicos	
Otros	
<u>Aplicación</u>	
Bienes Inmuebles y Muebles	
Construcciones en Proceso	
Otros	
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Invers.	
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiam.	
<u>Origen</u>	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	314,657.30
Disminución de Activos Financieros	32,329.86
<u>Aplicación</u>	
Incremento de Activos Financieros	8,365,004.61
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	319,035.48
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	8,337,052.93
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	1,008,172.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,183,912.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,175,740.38

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPOLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENCARGADO REG. FINANCIEROS

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

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

Nota 1

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

Nota 2

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

Nota 3

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

Nota 4

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

Nota 5

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

Nota 6

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

Nota 7

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

CUARTO TRIMESTRE 2014

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

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

Mtro. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

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

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

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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

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

1.2 La organización financiera del Bachillerato del Estado de Hidalgo, reconoce tres fuentes de financiamiento y costo, una que se refiere a los recursos de origen estatal, otra que registra los recursos provenientes de la federación, y la que corresponde a ingresos propios; la primera de estas representa el 66 %, la segunda el 26 % y la tercera el 8 % del total del presupuesto autorizado para los 12 meses del ejercicio 2014.

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

2) Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

2.1 Fondo Fijo de Caja

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

2.2 Bancos

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

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatal	\$ 337,452.04
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 522,700.52
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 2'637,764.86
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 4'170,764.98
0196635490	BBVA Bancomer	Bachillerato	Singuilucan	\$ 14,364.16
0196635628	BBVA Bancomer	Bachillerato	Cochotla	\$ 11,484.55
0196635903	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tohuaco II	\$ 26,114.70
0196635962	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa Ana de A.	\$ 00.00
0196636012	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Mirador C.	\$ 11,171.67
0196636039	BBVA Bancomer	Bachillerato	Yahualica	\$ 4,434.78
0196636136	BBVA Bancomer	Bachillerato	Lolotla	\$ 4,100.00
0196636152	BBVA Bancomer	Bachillerato	Gandho	\$ 9,383.53
0196636179	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tlanalapa	\$ 11,543.10
0196636594	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Antonio	\$ 11,443.42
0196636616	BBVA Bancomer	Bachillerato	Atecoxco	\$ 6,059.50
0196636624	BBVA Bancomer	Bachillerato	Ixcatlan	\$ 3,026.71
0196636632	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santo Tomas	\$ 4,414.65
0196636640	BBVA Bancomer	Bachillerato	Michimaloya	\$ 11,750.00
0196636659	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa María A.	\$ 11,158.24
0196636667	BBVA Bancomer	Bachillerato	La Gargantilla	\$ 12,416.25
0196636683	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Rincón	\$ 3,389.20
0196636691	BBVA Bancomer	Bachillerato	Fontezuelas	\$ 6,042.80
0196636705	BBVA Bancomer	Bachillerato	San José	\$ 134.24
0196636713	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Andrés	\$ 00.00
			S U M A	\$ 7'831,119.90

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

2. El saldo que refleja la cuenta 0154924940, se deriva de la disminución que de los gastos efectuados, conforme a las asignaciones presupuestales autorizadas, se realizó de los Ingresos Propios captados durante los meses de enero a diciembre del 2014.
3. Conforme a lineamientos en la materia, los recursos considerados en la cuenta 0154925351, se encuentran dispuestos para atender operaciones que requieren autorización previa de la Junta de Gobierno del Bachillerato del Estado de Hidalgo.
4. La cuenta 0194709535 registra los importes provenientes de la federación, con los cuales se sufragán gastos relativos a los 109 planteles de Telebachillerato Comunitario que fueron creados mediante convenio con la Federación y el Estado.
5. Las cuentas bancarias relativas a los planteles, enlistadas desde Singuilucan hasta San Andrés (de acuerdo a la Balanza de Comprobación), registran los importes ministrados por la Federación y los beneficiarios, conforme a convenios o acuerdos suscritos entre las partes, y permitirán para atender acciones y servicios considerados dentro de los proyectos de autogestión.

3) Derechos a recibir, efectivo y equivalentes

Este rubro se encuentra integrado de la siguiente forma:

a) Cuentas por cobrar a corto plazo

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

b) Deudores Diversos conformados según se enlista:

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

Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pago salida vehículo oficial, importe que reintegrara quincenalmente.	4,000.00
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica; así como por pago de derechos ante el registro público de la propiedad y del comercio en Huichapan, Hgo., lo cual reintegrara y comprobara dentro del mes de octubre 2014.	473.00
Patricia Baños Soto- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	3.20
SUMA	20,824.20

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado en cantidad de \$ 9,334.07 y que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo; operación que se efectuara al pago de las contribuciones relativas al ISR, dentro de los 17 días iniciales de enero del 2015.

Así como por el pago indebido efectuado a la Comisión Federal de Electricidad en cantidad de 2,976.00, por energía eléctrica suministrada a planteles, que se amortizara en pagos posteriores.

4) Almacén de Materiales y Suministros.

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

CONCEPTO	IMPORTE
Material de Oficina	257,283.53
Material de Limpieza	00.00
Material Didáctico	94,653.47
Material y Útiles de Impresión.	6,137.23
Material para bienes Informáticos	255,331.23
Herramientas menores	26,661.29
Estructuras y Manufacturas	15,927.05
Material Eléctrico	66,300.52
Artículos Deportivos	9,348.42
Formas Valoradas	00.00
Materiales de Construcción	6,630.38
Prendas de Protección	4,270.59
Material y Suministro de Laboratorio	25,785.00

Utensilios para servicios de alimentación	1,632.00
TOTAL	769,960.71

5) Bienes Inmuebles

5.1 Terrenos.

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

PLANTEL	VALOR EN LIBROS	USO O DESTINO
Agua Blanca	5,621.00	Centro educativo
Hueyapa	3,000.00	Centro educativo
Santa Ana de Allende	6,442.04	Centro educativo
Singuilucan	7,451.94	Centro educativo
Lolotla	6,000.00	Centro educativo
Michimaloya	28,000.04	Centro educativo
El Mirador Capula	37,000.00	Centro educativo
Santa María Amajac	14,000.00	Centro educativo
Atotonilco el Grande	39,539.76	Centro educativo
Ixcatlan	130,000.00	Centro educativo
Tlanalapa	25,000.00	Centro Educativo
Total	302,054.78	

6) Bienes muebles

El importe que refleja esta cuenta, corresponde a los bienes que el Bachillerato tiene en propiedad, conforme a contratos de donación emitidos por Gobierno del Estado y el Instituto Hidalguense de Educación Media Superior y Superior (IHEMSYS) en cantidad de \$ 15'549,686.11, conforme el Estado Analítico del Activo lo refiere.

De igual forma se integra por el costo de 13 vehículos, de los cuales 8 cuentan con documentos de propiedad a favor del Bachillerato del Estado de Hidalgo y 6 al ser donados por el IHEMSYS, se amparan con el contrato respectivo y copia fotostática de las facturas correspondientes.

7) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

7.1 Proveedores.

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

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
Sistema de Ahorro para el Retiro provisionado, relativo al sexto bimestre.	4,064.89
Compañía de Luz y Fuerza del Centro.-Adeudo 2009 energía de oficinas generales dada la extinción de la C. L. Y F. C., no se ha definido ante la CFE.	41,863.00
Juan Gómez Gazca.- Por adquisición de Guías Didácticas para alumnos de los diversos planteles del Bachillerato del Estado de Hidalgo.	363,578.11
INDETEC.- Para la adquisición del programa electrónico de contabilidad.	25,000.00
Jesús Aurelio Calderón Martínez.- Por el costo de la auditoria externa del ejercicio 2014.	115,000.00
SUMA	\$ 549,506.00

7.2 Retenciones y Contribuciones por Pagar.

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

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

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

CONCEPTO	IMPORTE
Retención de ISR en sueldos al personal docente y administrativo.	2'466,657.15
Cuotas ISSSTE	534.33
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,400.00
Cuotas FOVISSSTE	00.03
2% sobre nomina estatal	422,976.11
Prestamos personales	00.94
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 2'891,568.56

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

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

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

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

8) Patrimonio Contribuido

8.1 Donaciones de capital (Patrimonio)

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

9) Patrimonio Generado

9.1 Resultado del Ejercicio

El importe por \$ 1'686,776.23 considerado en esta partida, refleja el resultado obtenido durante el periodo de enero a diciembre del 2014, cuya integración se refiere de forma explícita en las notas relativas al Estado de actividades del periodo en comento.

9.2 Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta, considera la integración del resultado obtenido durante el ejercicio del 2007 en cantidad de \$ 303.48, y \$ 1'263,203.50 generado en el ejercicio del 2013.

9.3 Modificaciones al Patrimonio (Almacén)

El importe de \$ 769,960.71 que se registra en esta cuenta, corresponde al valor de los bienes registrados en almacén, como insumos necesarios para fortalecer la operatividad, y que por las características de su aplicación, se controla a través de esta cuenta, tanto su aplicación o necesidad de abastecimiento.

9.4 Reservas Fondo de Contingencia

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

NOTAS ADICIONALES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE DEL 2014

Nota 1

Bienes Muebles e Inmuebles en cuentas de Orden.

Respecto de los importes que se reflejan en la parte inferior derecha del Estado de Situación Financiera, es importante señalar que los mismos corresponden a los bienes muebles e inmuebles que se encuentran en proceso de regularización, y que hasta en tanto se logre su propiedad absoluta, se trasladaran a las cuentas de balance correspondiente; mientras tanto, para efectos de control, se registran de forma analítica en las cuentas contables de orden con código raíz 912, dentro de la balanza de comprobación, las cuales ascienden a \$ 49'212,490.11.



	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	OCTUBRE A DICIEMBRE	ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$11,428,015.38	\$0.00
INGRESOS	\$58,686,664.71	\$37,429,500.04	\$96,116,164.75
INGRESOS PROPIOS	\$3,656,970.45	\$137,789.00	\$3,794,759.45
DERECHOS	\$3,602,009.99	\$136,400.00	\$3,738,409.99
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$54,960.46	\$1,389.00	\$56,349.46
INGRESOS ESTATALES	\$43,777,666.00	\$23,162,013.58	\$66,939,679.58
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$43,777,666.00	\$23,162,013.58	\$66,939,679.58
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FEDERALES	\$11,252,028.26	\$14,129,697.46	\$25,381,725.72
SUBSIDIO Y TRANSFERENCIAS	\$11,252,028.26	\$14,129,697.46	\$25,381,725.72
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS EXTRAORDINARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS ORIGINADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MENOS:			
EGRESOS	\$47,258,649.33	\$47,170,739.19	\$94,429,388.52
RECURSOS PROPIOS	\$2,361,073.04	\$1,406,964.43	\$3,768,037.47
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$897,958.67	\$683,120.24	\$1,581,078.91
SERVICIOS GENERALES	\$1,463,114.37	\$708,926.59	\$2,172,040.96
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$14,917.60	\$14,917.60
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS ESTATALES	\$41,712,411.60	\$23,567,213.57	\$65,279,625.17
SERVICIOS PERSONALES	\$37,721,038.36	\$21,027,075.26	\$58,748,113.62
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$623,250.57	\$112,609.96	\$735,860.53
SERVICIOS GENERALES	\$3,319,571.57	\$2,427,528.35	\$5,747,099.92
TRANSFERENCIAS	\$48,551.10	\$0.00	\$48,551.10
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS FEDERALES	\$3,185,164.69	\$22,196,561.19	\$25,381,725.88
SERVICIOS PERSONALES	\$3,104,074.46	\$18,166,109.76	\$21,270,184.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$15,085.87	\$4,325.88	\$19,411.55
SERVICIOS GENERALES	\$66,004.36	\$668,309.34	\$734,313.70
TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$3,357,816.41	\$3,357,816.41
INERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS (POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS EGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (DESGLOSAR POR CAPÍTULO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	\$11,428,015.38	\$1,686,776.23	\$1,686,776.23

Autorizó

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

Revisó

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elaboró

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

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

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


 MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
 DIRECTOR GENERAL


 L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


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

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

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

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

INGRESOS

Nota 1.

Durante el mes de Diciembre se percibieron \$ 12'347,929.00 en materia de subsidios estatales relativos al mes que se cita.

Se percibieron ingresos propios en concepto de credenciales, inscripciones, duplicado de certificado y guías didácticas por \$ 117,951.00.

Se registran contablemente el apoyo federal por \$ 3'648,359.43 correspondiente a los gastos relativos a los 109 Telebachilleratos.

EGRESOS

Nota 2

Se ejercieron recursos de fuente estatal en partidas tales como: sueldos, prima vacacional, compensaciones, gratificación anual, cuotas al ISSSTE, aportaciones a la vivienda y despesa, con recursos provenientes de fuente estatal en un importe de \$ 12'337,343.33.

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

Se aplicaron \$ 1'713,874.03 dentro del capítulo 3000, con recursos del presupuesto estatal, en partidas tales como: Servicio de energía eléctrica, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de equipo de fotocopiado, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, servicio de vigilancia, otros impuestos y derechos, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, mantenimiento de vehículos, pasajes, viáticos en el País, pago de ISR Estatal y Pago de Derechos.

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

Se aplicaron \$ 412,213.76 dentro del capítulo 3000 relativo al presupuesto de ingresos propios en partidas tales como: servicio de energía eléctrica, servicio de agua, servicio telefónico tradicional, servicio de conducción de señal analógica, servicio postal, servicio de vigilancia, intereses descuentos y otros servicios bancarios, otros impuestos y derechos, congresos y convenciones, viáticos en el País.

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

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

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

Se ejercen \$ 439,238.72 en la partida de impuestos sobre nomina, derivado de la contribución que de manera local, se tiene que enterar mensualmente dado el pago de servicios personales subordinados; erogación que fue cubierta con fuente de recursos estatal, y que será reintegrada en su momento, ante la percepción de los montos autorizados de origen federal.

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

Nota 3

EN SUMA

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

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

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

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

Las operaciones normales del ejercicio mensual, derivaron un resultado por \$ - 10'478,973.69, conforme se ha citado en las notas al estado de actividades.

Nota 4

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

Nota 5

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

Nota 6

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

Nota 7

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

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

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

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

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

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

Nota 1

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

Nota 2

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

Nota 3

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

Nota 4

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

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

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

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MANDONADO
ENDEPTO REC. FINANCIEROS

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

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

Nota 1.

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

Nota 2.

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

Nota 3.

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

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

Nota 4

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

Nota 5

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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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

835

838

839

836

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

NOTAS AL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

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

Nota 4

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

Nota 5

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

Nota 6

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

Nota 7

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

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

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

Ejerc d +

→ 1,660,054.33

MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLES IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

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

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

95,781,085.30

95,781,085.30

-

95,781,086.30

94,429,388.33

89,654,717.86

1.00

840

843

844, 845, 846

845, 846

846

841 Y 843

MTRO. VICTORINO SANCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

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

Nota 1

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

Nota 2.

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

Nota 3

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

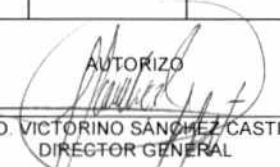
Nota 4

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

Nota 5

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

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

 MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
 DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

 L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORO

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Autorizo



MTRO. VICTORINO SÁNCHEZ CASTILLO
DIRECTOR GENERAL

Reviso



L.C. NELLYA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Elabora



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

PRIMER TRIMESTRE 2015

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2015

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 3,486,314.08	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 1,351,144.97		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 4,197,637.33
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 1,321,144.97		Proveedores	\$ 181,863.00	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,390,913.13		Retención y Contribuciones por pagar	\$ 1,565,323.52	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,369,941.58		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,450,450.81	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 20,971.55				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 744,255.98		PASIVO TOTAL		\$ 4,197,637.33
Almacén de Materiales y Suministros	\$ 744,255.98				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,813,688.60	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 18,277,066.21
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,988,389.46
Terrenos	\$ 302,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,988,389.46	
BIENES MUEBLES	\$ 18,511,633.82		PATRIMONIO GENERADO		-\$ 711,323.25
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 11,589,357.97		Resultado del Ejercicio	-\$ 6,811,416.59	
Mobiliario y Equipo Educación Recreativo	\$ 1,545,285.97		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 2,950,283.21	
Equipo Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 269,426.56		Modificaciones al Patrimonio (Almacén)	\$ 744,255.98	
Equipo de Transporte	\$ 2,001,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia)	\$ 2,405,554.15	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,106,214.87				
ACTIVO INTANGIBLE		\$ 174,700.86			
Software	\$ 174,700.86				
TOTAL ACTIVO		\$ 22,474,703.54	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 22,474,703.54

LIC. ANDRÉS IVÁN DE MONTECUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLES IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

C.O.
 Bienes Muebles \$ 16,917,377.61
 Bienes Inmuebles \$ 32,395,112.50

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la 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 MES ANTERIOR	DIFERENCIA
INGRESOS	\$ 13,425,754.79	\$ 5,735,059.47	\$ 19,160,814.26	\$ 13,425,754.79	\$ 5,735,059.47
INGRESOS DE GESTION	\$ 13,425,754.79	\$ 5,735,059.47	\$ 19,160,814.26	\$ 13,425,754.79	\$ 5,735,059.47
DERECHOS	\$ 2,027,393.79	\$ 34,292.47	\$ 2,061,686.26	\$ 2,027,393.79	\$ 34,292.47
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,138,334.00	\$ 2,175.00	\$ 1,140,509.00	\$ 1,138,334.00	\$ 2,175.00
Ingresos por venta de Bienes y Servi. DPO	\$ 879,871.00	\$ -	\$ 879,871.00	\$ 879,871.00	\$ -
Otros Ingresos por venta de bases	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros ingresos no identificados (depósito bancario)	\$ 9,188.79	\$ 32,117.47	\$ 41,306.26	\$ 9,188.79	\$ 32,117.47
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00	\$ 17,099,128.00	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00	\$ 17,099,128.00	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00
Subsidios y Subvenciones Estatal	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00	\$ 17,099,128.00	\$ 11,398,361.00	\$ 5,700,767.00
Subsidios y Subvenciones Federal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 16,910,798.53	\$ 9,061,432.32	\$ 25,972,230.85	\$ 16,910,798.53	\$ 9,061,432.32
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 16,910,798.53	\$ 9,061,432.32	\$ 25,972,230.85	\$ 16,910,798.53	\$ 9,061,432.32
FUENTE ESTATAL	\$ 9,388,955.55	\$ 4,744,269.52	\$ 14,133,225.07	\$ 9,388,955.55	\$ 4,744,269.52
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,571,122.17	\$ 4,435,534.55	\$ 13,006,656.72	\$ 8,571,122.17	\$ 4,435,534.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 94,973.00	\$ 48,421.50	\$ 143,394.50	\$ 94,973.00	\$ 48,421.50
SERVICIOS GENERALES	\$ 722,860.38	\$ 260,313.47	\$ 983,173.85	\$ 722,860.38	\$ 260,313.47
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RECURSOS PROPIOS	\$ 274,107.83	\$ 611,145.65	\$ 885,253.48	\$ 274,107.83	\$ 611,145.65
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 55,778.16	\$ 24,508.88	\$ 80,287.04	\$ 55,778.16	\$ 24,508.88
SERVICIOS GENERALES	\$ 218,329.67	\$ 586,636.77	\$ 804,966.44	\$ 218,329.67	\$ 586,636.77
OTROS GASTOS (\$000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 7,247,735.15	\$ 3,706,017.15	\$ 10,953,752.30	\$ 7,247,735.15	\$ 3,706,017.15
SERVICIOS PERSONALES	\$ 7,093,325.85	\$ 3,612,659.75	\$ 10,705,985.60	\$ 7,093,325.85	\$ 3,612,659.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,300.00	\$ 12,749.64	\$ 25,049.64	\$ 12,300.00	\$ 12,749.64
SERVICIOS GENERALES	\$ 142,109.30	\$ 80,607.76	\$ 222,717.06	\$ 142,109.30	\$ 80,607.76
OTROS GASTOS (\$000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (3,485,043.74)	\$ (3,326,372.85)	\$ (6,811,416.59)	\$ (3,485,043.74)	\$ (3,326,372.85)



LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL



LIC. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



LIC. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENCARGADO DE 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 errónea sobre dichas cifras.

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

	PATRIMONIO	FONDO DE RESERVAS	REMANENTE DE EJERC. ANT.	MODIFICACION AL PATRIMONIO (ALMACEN)	REMANENTE DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL MES ANTERIOR	15,854,740.89	2,405,554.15	2,950,283.21	757,814.25	- 3,485,043.74	18,483,348.76
INCREMENTO/ DISM. AL PATRIMONIO	3,133,648.57					3,133,648.57
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				- 13,558.27		- 13,558.27
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		-	-		3,485,043.74	3,485,043.74
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
ACUMULACION DE RESULTADOS						
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					- 6,811,416.59	- 6,811,416.59
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,988,389.46	2,405,554.15	2,950,283.21	744,255.98	- 6,811,416.59	18,277,066.21

LIC. ANDRÉS IVÁN HOE MONTEERRUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIÁN MALDONADO
 ENDO DEPTO. A.C. KINANOUROS

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 operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	2,175.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	
Otros	32,117.47
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	5,700,767.00
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	8,048,194.30
Materiales y Suministros	85,680.02
Servicios Generales	927,558.00
Transferencias	-
Otros Gastos	-
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	- 3,326,372.85
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	-
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	185,911.32
Servicios de la Deuda	
Interno	-
Externo	30,250.85
Disminucion de Otros Pasivos	2,496,304.80
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	- 2,712,466.97
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	- 6,038,839.82
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,389,984.79
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,351,144.97

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de enero al 31 de Marzo 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 \$ 1'321,144.97, se encuentra integrado de la siguiente forma:

No. de cuenta	Banco	Titular de la Cta.	Concepto	Saldo
0154923995	BBVA Bancomer	Bachillerato	Estatat	\$ 1'005,390.57
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 164,776.79
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 5,554.15
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 43,387.98
0196635490	BBVA Bancomer	Bachillerato	Singuilucan	\$ 1,182.56
0196635628	BBVA Bancomer	Bachillerato	Cochotla	\$ 11,484.55
0196635903	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tohuaco II	\$ 26,114.70
0196635962	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa Ana de A.	\$ 00.00
0196636012	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Mirador C.	\$ 4,945.77
0196636039	BBVA Bancomer	Bachillerato	Yahualica	\$ 4,434.78
0196636136	BBVA Bancomer	Bachillerato	Lolotla	\$ 00.00
0196636152	BBVA Bancomer	Bachillerato	Gandho	\$ 8,838.13
0196636179	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tlanalapa	\$ 4,609.58
0196636594	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Antonio	\$ 4,397.67
0196636616	BBVA Bancomer	Bachillerato	Atecoxico	\$ 2,150.94
0196636624	BBVA Bancomer	Bachillerato	Ixcatlan	\$ 2,064.00
0196636632	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santo Tomas	\$ 4,414.65

0196636640	BBVA Bancomer	Bachillerato	Michimaloya	\$ 11,750.00
0196636659	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa María A.	\$ 7,897.68
0196636667	BBVA Bancomer	Bachillerato	La Gargantilla	\$ 1,841.92
0196636683	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Rincón	\$ 00.00
0196636691	BBVA Bancomer	Bachillerato	Fontezuelas	\$ 5,908.56
0196636705	BBVA Bancomer	Bachillerato	San José	\$ 00.00
0196636713	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Andrés	\$ 00.00
			S U M A	\$ 1'321,144.97

- 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 marzo 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 sufragán gastos relativos a los 109 planteles de Telebachillerato Comunitario, que fueron creados mediante convenio bilateral entre la Federación y el Estado.
- e). Las cuentas bancarias enlistadas desde Singuilucan hasta San Andrés, aperturadas con motivo de los proyectos de autogestión, registran saldos que serán reintegrados a los planteles, dados los remanentes que se derivaron ante el cumplimiento de las metas establecidas previamente.

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

Subsidios estatales pendientes de percibir por \$ 1'187,577.58, destinados a atender gastos operativos de 10 Telebachilleratos Comunitarios, durante el período Septiembre a diciembre 2014 y \$ 182,364.00 que corresponde al remanente de los subsidios estatales del mes de marzo 2015, no liberado en oportunidad.

b) Deudores Diversos conformados según se enlistan:

CONCEPTO	IMPORTE
ADMINISTRACION CENTRAL Viáticos y gastos a comprobar, otorgados a personal de las oficinas de la dirección general.	
Juan Martín Hernández Villeda.-Viáticos a la zona Huasteca, para mantenimiento de las redes de cómputo.	1,060.00
Gabriel Rodríguez Quiroga.-Para pagar salida de vehículo oficial, ante incidencia de	4,000.00

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

transito, importe que reintegrara quincenalmente. (antigüedad febrero 2014)	
Arturo Olguin Salvador.-Viáticos otorgados para cumplir comisiones en la entrega de equipo de cómputo.	210.51
Adrián Urbiola Verdejo.- Viáticos a la ciudad de México para entrega de documentos a la SEP federal	275.00
Maria del Rosario Reynaga Carrizales.-Viáticos para asistir a los torneos de Robótica.	462.22
Ricardo Benavides Aguilar.-Viáticos para asistir a los torneos de Robótica.	80.00
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica.	473.00
Alejandro de la Cruz Costeira.- Viáticos a la ciudad de México para entrega de documentos a la SEP federal	275.00
Emmanuel García Roldan.-Viáticos a la zona Huasteca, para mantenimiento de las redes de computo.	496.72
Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza.-Viáticos otorgados para cumplir comisiones en la entrega de equipo de cómputo.	1,500.00
Jorge Rolando Soto Ruiz.-Viáticos otorgados para cumplir comisiones en la entrega de equipo de cómputo.	480.00
Patricia Baños Soto.- Viaticos en comisión para la actualización de bienes de inventario.	3.20
Hueyapa.-Viáticos para el torneo de Robótica.	105.00
SUMA	9,420.65

Por el Subsidio al empleo efectivamente pagado en cantidad de \$ 8'574.90, que de acuerdo a disposiciones fiscales, se puede acreditar de los impuestos a cargo; operación que se efectuara al pago de las contribuciones relativas al ISR, dentro de los 17 días iniciales de abril 2015.

Por el pago indebido efectuado a la Comisión Federal de Electricidad en cantidad de \$ 2,976.00, por suministro de energía eléctrica a las instalaciones del almacén, lo cual se amortizara en pagos posteriores dentro del 2015.

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. 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, 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 LIBROS	EN	USO O DESTINO
Aqua 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 Maria 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 \$ 18'511,633.821, los cuales se detallan a continuación:

PLANTEL	VALOR EN LIBROS
Mobiliario y Equipo de Administración	11'589,357.97
Equipo Educacional y Recreativo	1'545,285.97
Equipo Instrumental Medico	269,426.56
Equipo de Transporte	2'001,348.45
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	3'106,214.87
Total	18'511,633.82

Activos Intangibles

9. El importe de \$ 174,700.00, corresponde a la paquetería adquirida para los planteles de Telebachillerato Comunitario con recursos de fuente federal

INTANGIBLE	VALOR EN LIBROS
Software	174,700.00
Total	174,700.00

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, corresponde a cuentas pendientes de pago a corto plazo, cuyo vencimiento limite es de 90 días, excepto por el adeudo con 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 2014, conforme a continuación se detalla:

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	
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
INDETEC.- Para la adquisición del programa electrónico de contabilidad que se ejercerá en el mes de febrero 2015	25,000.00
Jesús Aurelio Calderón Martínez.- Por el costo de la auditoria externa del ejercicio 2014, que se ejercerá en marzo 2015.	115,000.00
SUMA	\$ 181,863.00

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 enteró 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.	1'019,183.90
Cuotas ISSSTE	364,937.60
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,476.42
Cuotas FOVISSSTE	00.09
2% sobre nómina estatal	179,724.50
Préstamos personales	1.05
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 1'565,323.56

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

Por la diferencia de .40, generada en el enteró de los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe relativo a la compensación por actuación, que de acuerdo a conceptos autorizados por la Federación, le corresponde a los docentes de Telebachilleratos Comunitarios percibir durante el semestre agosto a diciembre 2014, en cantidad de \$ 1'950,971.46, los cuales se cubrirán durante los meses de mayo y junio 2015.

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 \$ 370,927.30 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 Marzo del ejercicio 2015, conforme a presupuestos aprobados se obtuvieron ingresos que ascendieron a un importe global de \$ 1'181,815.26, los cuales se enlistan a continuación.

4. Derechos	
Servicios en Materia Educativa	
Inscripciones y Reinscripciones	1'026,757.00
Exámenes Extraordinarios	3,323.00
Duplicado de Certificado	2,560.00
Credenciales	107,869.00
Otros	41,306.26
Total	1'181,815.26

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

9. Transferencias, Asignaciones, Subsidios	
Subsidios y Subvenciones	
Estatal	17'099,128.00
Federal	00.00
Total	17'099,128.00

2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. El importe del patrimonio contribuido, sufrió modificaciones durante el ejercicio dadas las operaciones de integración y disminución de bienes muebles e incremento en los inmuebles, según se hace notar en las siguientes tablas.

MUEBLES

PARTIDA	MONTO DISMINUIDO
Mobiliario y Equipo de Administración	2'520,317.22
Equipo Educativo y Recreativo	401,389.50
Equipo Instrumental Médico	6,078.06
Equipo de Transporte	00.00
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	34,162.93
Total	2'958,947.71

INTANGIBLES

	MONTO INCREMENTADO
Intangibles	174,700.00
Total	174,700.00

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

2. El patrimonio generado al término del mes de marzo 2015 en cantidad de - 6'811,416.59, se constituyó por la falta de liberación de los recursos federales de enero a marzo para sufragar los gastos operativos de los Telebachilleratos comunitarios.

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:

	MARZO 2015	DICBRE 2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	1'351,144.97	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	1'351,144.97	7'831,119.91

2. Integración de bienes de computo en cantidad de \$ 11,000.00 y \$ 3,000.00 en equipo educativo y recreativo, donados ambos por las sociedades de padres de familia de los diversos planteles.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2015	2013
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6'811,416.59	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.

[illegible]

Contable / 8

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Bienes Muebles \$ 16'817,377.61

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	84'323,360.00
Ley de ingresos por ejecutar	00.00
Ley de ingresos devengado	18'983,077.00
Ley de ingresos recaudado	65'340,283.00

Cuentas de egresos

Presupuesto egresos aprobado	84'823,380.00
Presupuesto egresos por ejercer	66'781,043.00
Presupuesto egresos comprometido	57'394,797.00
Presupuesto egresos devengado	18'042,317.00
Presupuesto egresos ejercido	25'972,230.85
Presupuesto egresos pagado	25'533,042.26

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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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 repercute en 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 educativos.

3. Autorización e Historia

Se informará 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 21 Bachilleratos y 109 Telebachilleratos comunitarios, establecidos al interior del Estado de Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

Se informará 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), 130 planteles, (con un responsable y plantilla de 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 informará 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, en virtud de que el organismo no tiene operaciones financieras significativas a cargo que le implique tal obligación, sin embargo 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.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

- 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 \$ 2'637,764.86 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 está 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; planeación 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:

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

10. Reporte de la Recaudación

- 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	1'026,757.00
Exámenes Extraordinarios	3,323.00
Duplicado de Certificado	2,560.00
Credenciales	107,869.00
Otros	41,306.26
Total	1'181,815.26

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	17'099,128.00
Federal	00.00
Total	17'099,128.00

- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.- \$ 2'436,587.00 a captar de abril a diciembre 2015 y \$ 63'403,696.00 a percibir del Estado en concepto de subsidios durante el mismo periodo de tiempo.

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

Se informará lo siguiente:

- Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.-No aplica.
- 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.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

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 reportó, 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.

Autorizo

Lic. Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza
Director General

Elaboro

L.C. Nelvia Templos Ibarra
Directora Administrativa

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 31 DE MARZO DEL 2015

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
ACTIVO					
CIRCULANTE	\$ 8,594,986.60	\$ 14,082,875.53	\$ 19,935,804.03	\$ 2,742,058.10	-\$ 5,852,928.50
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 7,389,984.79	\$ 13,881,545.55	\$ 19,920,385.37	\$ 1,351,144.97	-\$ 6,038,839.82
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 7,359,984.79	\$ 13,881,545.55	\$ 19,920,385.37	\$ 1,321,144.97	-\$ 6,038,839.82
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,205,001.81	\$ 201,329.98	\$ 15,418.66	\$ 1,390,913.13	\$ 185,911.32
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,205,001.81	\$ 201,329.98	\$ 15,418.66	\$ 1,390,913.13	\$ 185,911.32
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,187,577.58	\$ 182,364.00	\$ -	\$ 1,369,941.58	\$ 182,364.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 17,424.23	\$ 18,965.98	\$ 15,418.66	\$ 20,971.55	\$ 3,547.32
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 757,814.25	\$ 38,394.35	\$ 51,952.62	\$ 744,255.98	-\$ 13,558.27
Almacén de Materiales y Suministros	\$ 757,814.25	\$ 38,394.35	\$ 51,952.62	\$ 744,255.98	-\$ 13,558.27
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 15,854,740.89	\$ 5,840,343.25	\$ 2,881,395.54	\$ 18,813,688.60	\$ 2,958,947.71
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	\$ -	\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 302,054.78	\$ -	\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 15,552,686.11	\$ 5,840,343.25	\$ 2,881,395.54	\$ 18,511,633.82	\$ 2,958,947.71
Mob. Y Equipo de Admon.	\$ 9,069,040.75	\$ 4,884,781.94	\$ 2,364,464.72	\$ 11,589,357.97	\$ 2,520,317.22
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,146,896.47	\$ 859,961.88	\$ 461,572.38	\$ 1,545,285.97	\$ 398,389.50
Eqpo Inst. Medico y Laboratorio	\$ 263,348.50	\$ 12,156.12	\$ 6,078.06	\$ 269,426.56	\$ 6,078.06
Eqpo Transporte	\$ 2,001,348.45	\$ -	\$ -	\$ 2,001,348.45	\$ -
Maquinaria otros Eqpos y herramientas	\$ 3,072,051.94	\$ 83,443.31	\$ 49,280.38	\$ 3,106,274.87	\$ 34,162.93
ACTIVO INTANGIBLE	\$ -	\$ 333,031.76	\$ 158,330.90	\$ 174,700.86	\$ 174,700.86
software	\$ -	\$ 333,031.76	\$ 158,330.90	\$ 174,700.86	\$ 174,700.86

LIC. ANDRÉS IVANHÔE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPTOR DE 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 errónea sobre dichas cifras.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DEL 2015

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
Estimado	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00			\$ 4,320,536.00
Devengado					1,883,949.00		1,883,949.00
Recaudacion					- 2,061,686.26	2,020,380.00	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						41,306.26	
	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00	- 177,737.26	2,061,686.26	2,436,587.00
Participaciones y Aportaciones							
Estimado	\$ 80,502,824.00	\$ -	\$ -	\$ 80,502,824.00			\$ 80,502,824.00
Devengado					17,099,128.00		17,099,128.00
Recaudacion					- 17,099,128.00	17,099,128.00	
APOYO FEDERAL							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ -	\$ -		\$ -			\$ -
DEVENGADO					-		-
RECAUDADO					-	-	-
TOTAL	\$ 80,502,824.00	\$ -	\$ -	\$ 80,502,824.00	-	17,099,128.00	63,403,696.00
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 84,823,360.00	\$ -	\$ -	\$ 84,823,360.00	- 177,737.26	19,160,814.26	65,840,283.00

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MARRONDO
ENDEPTO 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 MARZO 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	1,062,530.00	-		1,062,530.00					
3000	Ppto Autorizado	6,656,496.00	-		6,656,496.00					
4000	Ppto Autorizado	99,168.00			99,168.00					
1000	Nomina compromet.					72,684,630.00				72,684,630.00
1000	Nomina Devengada					15,289,833.00	15,289,833.00			15,289,833.00
1000	Nomina ejercida						13,006,656.72	13,006,656.72		57,394,797.00
1000	Nomina Pagada						2,283,178.28	-	13,006,656.72	
2000	Gto Compromet. 2000							-		1,062,530.00
2000	Gto Devengado						139,117.00			139,117.00
2000	Gasto Ejercido						143,394.50	143,394.50		923,413.00
2000	Gto Pagado						4,277.50	-	143,394.50	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									6,656,496.00
3000	Gto Devengado						1,670,178.00			1,670,178.00
3000	Gasto Ejercido						983,173.85	983,173.85		4,986,318.00
3000	Gto Pagado						681,004.15	230,649.52	752,524.33	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									99,168.00
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									99,168.00
4000	Gto Pagado									
4000	Compromiso Pago									
		80,502,824.00	-	-	80,502,824.00	57,394,797.00	17,099,128.00	14,133,225.07	13,802,575.55	63,403,696.00

LIC. ANDRÉS IVÁN MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Ejercido + → 2,965,902.93

L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENIDO 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 MARZO 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									1,519,171.00
2000	Gto Devengado						72,418.00			72,418.00
2000	Gasto Ejercido						80,287.04	80,287.04		1,446,753.00
2000	Gto Pagado						7,869.04	-	80,287.04	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,801,365.00
3000	Gto Devengado						870,771.00			870,771.00
3000	Gasto Ejercido						804,966.44	804,966.44		1,930,594.00
3000	Gto Pagado						85,804.56	-	804,966.44	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gto Pagado									
		4,320,536.00			4,320,536.00		943,189.00	885,253.48	885,253.48	3,377,347.00

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVA TEMPOLOS IBARRA
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

57,935.52

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

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

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

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2000	Ppto Autorizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3000	Ppto Autorizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5000	Ppto Autorizado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Nomina compromet.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Nomina Devengada	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Nomina ejercida	-	-	-	-	-	10,705,985.60	10,705,985.60	-	-
1000	Nomina Pagada	-	-	-	-	-	10,705,985.60	-	10,705,985.60	-
2000	Gto Compromet. 2000	-	-	-	-	-	-	Issste 2da Qna	-	-
2000	Gto Devengado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2000	Gasto Ejercido	-	-	-	-	-	25,049.64	25,049.64	-	-
2000	Gto Pagado	-	-	-	-	-	25,049.64	-	25,049.64	-
3000	Gto Compromet. 3000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3000	Gto Devengado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3000	Gasto Ejercido	-	-	-	-	-	222,717.06	222,717.06	-	-
3000	Gto Pagado	-	-	-	-	-	222,717.06	208,539.07	14,177.99	-
3000	Compromiso Pago	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4000	Gto Compromet. 5000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4000	Gto Devengado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4000	Gasto Ejercido	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4000	Gasto pagado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	10,953,752.30	10,745,213.23	-

84,823,360.00

84,823,360.00

57,394,797.00

18,042,317.00

25,072,230.65

25,533,042.26

66,781,043.00

821 824

825, 826 Y 827

826 Y 827

827

822 Y 824

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

L.C. JOSE SEBASTIAN MARDONADO
ENDD DE PTO 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.

DESCRIPCION DE LA DEUDA	NO. DE CREDITO	MONTO ORIGINAL DEL CONTRATO	FECHA	INSTITUCION FINANCIERA CON QUIEN SE CONTRATO	MONTO PAGADO			SALDO	FECHA COMPROMISO DE PAGO PENDIENTE	OBSERVACIONES
					CAPITAL	INTERESES	TOTAL			
NO APLICABLE										

AUTORIZO

LIC. ANDRÉS IVÁN HÉ MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
EN 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 estas cifras.

Informe de Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 31 de Marzo 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) Demanda por despido injustificado, iniciada el 27 de noviembre del 2012 por el C. Miguel Ángel Pérez Quijano ante el Tribunal de Arbitraje, contra el Bachillerato del Estado de Hidalgo, quien ha generado los alegatos correspondientes y se encuentra en espera del laudo correspondiente.
- c) Demanda por despido injustificado, iniciada el 18 de febrero del 2008 por el C. Marcos Escamilla Sánchez ante el Tribunal de Arbitraje, quien emitió laudo a favor del Bachillerato del Estado de Hidalgo; sin embargo, el autor interpuso demanda ante esta resolución y por tanto, se esta en espera de la ejecutoria definitiva.
- d) Denuncia penal iniciada el 01 de agosto del 2012 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo, en contra del C. Miguel Ángel Pérez Quijano ante la Procuraduría General de Justicia del Estado por el delito de peculado; de la cual se está integrando la averiguación previa.
- e) Queja administrativa iniciada el 31 de julio del 2012 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo ante la Contraloría Interna, en contra del C. Miguel Ángel Pérez Quijano por probable comisión de una responsabilidad administrativa; cuya resolución se encuentra pendiente por parte de la Secretaría de Contraloría y Transparencia Gubernamental.

-
- f) Queja administrativa iniciada el 30 de enero del 2013 por el Bachillerato del Estado de Hidalgo ante la contraloría interna, en contra del C. Miguel Montañez Martínez por probable comisión de una responsabilidad administrativa; cuya resolución se encuentra pendiente por parte de la Secretaría de Contraloría y Transparencia Gubernamental.

Autorizo



LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

Reviso



L.C. NELVIA TEMPLOS IBARRA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

SEGUNDO TRIMESTRE 2015

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

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE		\$ 17,650,601.12	CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 4,382,789.88		CUENTAS POR PAGAR A CORTO P.		\$ 5,536,515.41
Efectivo	\$ 30,000.00		Servicios Personales por Pagar a C.P.	\$ -	
Bancos Dependencias y otros	\$ 4,352,789.88		Proveedores	\$ 1,258,289.37	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 12,153,594.24		Retencion y Contribuciones por pagar	\$ 1,827,775.17	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 12,060,879.68		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,450,450.87	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 92,714.56				
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -				
Anticipo a Proveedores	\$ -				
ALMACEN	\$ 1,114,217.00		PASIVO TOTAL		\$ 5,536,515.41
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,114,217.00				
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$ 18,710,860.68	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 30,999,647.25
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78		PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$ 18,885,561.54
Terrenos	\$ 302,054.78		Donaciones de Capital (Patrimonio)	\$ 18,885,561.54	
BIENES MUEBLES	\$ 18,408,805.90		PATRIMONIO GENERADO		\$ 12,114,085.71
Mobiliario y Equipo de Administracion	\$ 11,511,195.57		Resultado del Ejercicio	\$ 5,694,031.40	
Mobiliario y Equipo Educacion Recreativo	\$ 1,525,813.45		Resultado de ejercicios anteriores	\$ 2,950,283.16	
Equipo Instrumental. Medico y Laboratorio	\$ 269,426.56		Modificaciones al Patrimonio (Almacen)	\$ 1,114,217.00	
Equipo de Transporte	\$ 2,001,348.45		Reservas (Fondo de Contingencia).	\$ 2,355,554.15	
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	\$ 3,101,021.87				
ACTIVO INTANGIBLE		\$ 174,700.86			
Software	\$ 174,700.86				
TOTAL ACTIVO		\$ 36,536,162.66	PASIVO + PATRIMONIO		\$ 36,536,162.66

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERREUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDEPTO RES. FINANCIEROS

C.O.
Bienes Muebles \$ 16'943,823.13
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 las cifras en 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	\$ 49,626,584.76	\$ 9,375,745.67	\$ 59,002,330.43	\$ 96,116,164.75	\$ (33,051,922.80)
INGRESOS DE GESTION	\$ 49,626,584.76	\$ 9,375,745.67	\$ 59,002,330.43	\$ 96,116,164.75	\$ 33,051,922.80
DERECHOS	\$ 2,087,853.26	\$ 156,128.97	\$ 2,243,982.23	\$ 3,794,759.45	\$ 1,550,777.22
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,142,161.00	\$ 108,400.97	\$ 1,250,561.97	\$ 1,865,218.99	\$ 614,657.02
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 (deposito bancario)	\$ 65,821.26	\$ 47,728.00	\$ 113,549.26	\$ 40,549.46	\$ 72,999.80
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 47,538,731.50	\$ 9,219,616.70	\$ 56,758,348.20	\$ 92,321,405.30	\$ 31,501,145.58
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 47,538,731.50	\$ 9,219,616.70	\$ 56,758,348.20	\$ 92,321,405.30	\$ 31,501,145.58
Subsidios y Subvenciones Estatal	\$ 29,683,400.00	\$ 5,755,134.00	\$ 35,438,534.00	\$ 66,939,679.58	\$ 31,501,145.58
Subsidios y Subvenciones Federal	\$ 17,855,331.50	\$ 3,464,482.70	\$ 21,319,814.20	\$ 25,381,725.72	\$ 4,061,911.52
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 44,501,075.57	\$ 8,807,223.46	\$ 53,308,299.03	\$ 94,429,388.52	\$ 40,994,152.09
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 44,501,075.57	\$ 8,807,223.46	\$ 53,308,299.03	\$ 94,429,388.52	\$ (40,994,152.09)
FUENTE ESTATAL	\$ 24,344,181.90	\$ 4,909,601.66	\$ 29,253,783.56	\$ 65,279,625.17	\$ 35,928,739.41
SERVICIOS PERSONALES	\$ 22,058,238.36	\$ 4,309,548.09	\$ 26,367,786.45	\$ 58,748,113.62	\$ 32,380,327.17
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 514,963.11	\$ 112,499.27	\$ 627,462.38	\$ 735,860.53	\$ 108,398.15
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,770,980.43	\$ 440,799.20	\$ 2,211,779.63	\$ 5,747,099.92	\$ 3,535,320.29
TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ 46,755.10	\$ 46,755.10	\$ 48,551.10	\$ 95,306.20
RECURSOS PROPIOS	\$ 1,517,391.06	\$ 203,861.12	\$ 1,721,252.18	\$ 3,768,037.47	\$ 2,016,950.09
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 304,191.80	\$ (60,310.21)	\$ 243,881.59	\$ 1,581,078.91	\$ 1,337,197.32
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,213,199.26	\$ 264,171.33	\$ 1,477,370.59	\$ 2,172,040.96	\$ 694,670.37
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 14,917.60	\$ 14,917.60
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 18,639,502.61	\$ 3,693,760.68	\$ 22,333,263.29	\$ 25,381,725.88	\$ (3,048,462.59)
SERVICIOS PERSONALES	\$ 18,221,377.74	\$ 3,608,491.42	\$ 21,829,869.16	\$ 21,270,184.22	\$ 559,684.94
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 50,540.44	\$ 12,795.82	\$ 63,336.26	\$ 19,411.55	\$ 43,924.71
SERVICIOS GENERALES	\$ 367,584.43	\$ 72,473.44	\$ 440,057.87	\$ 734,313.70	\$ 294,255.83
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,357,816.41	\$ 3,357,816.41
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 5,125,509.19	\$ 568,522.21	\$ 5,694,031.40	\$ 1,686,776.23	\$ 7,942,229.29

LIC. ANDRÉS IVÁN HOE MONTECUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALVARADO
ENDE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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 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 30 DE JUNIO 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	3,033,820.65					3,033,820.65
INCREMENTO PATRIMONIO (ALMACEN)				-		-
TRASPASO REMANT. EJERC. ANT.		- 282,210.71	-		- 1,686,776.23	- 1,968,986.94
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO						
APLICACIÓN DEL FONDO DE RESERVAS		-				-
APLICACIÓN PATRIMONIO (ALMACEN)				344,256.29		344,256.29
ACUMULACION DE RESULTADOS			1,686,776.23			1,686,776.23
REMANENTE NETO DEL EJERCICIO					5,694,031.40	5,694,031.40
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	18,885,561.54	2,355,554.15	2,950,283.16	1,114,217.00	5,694,031.40	30,999,647.25

LIC. ANDRÉS IVÁN HUIZ MONTERO RUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDEPTO. 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 estas cifras.

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operacion	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	1,250,561.97
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de los OPDS	879,871.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	113,549.26
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	56,758,348.20
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	48,197,655.61
Materiales y Suministros	934,680.23
Servicios Generales	4,129,208.09
Transferencias	46,755.10
Otros Gastos	-
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	5,694,031.40
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	708,783.37
Disminucion de Activos Financieros	-
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	8,447,670.04
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	57,470.66
Disminucion de Otros Pasivos	1,346,004.10
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	9,142,361.43
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	3,448,330.03
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,831,119.91
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	4,382,789.88

LIC. ANDRÉS IVÁN DE MONTECUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDEPTO 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,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de enero al 30 de junio 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 sufragán 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	\$ 1'409,659.66
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 413,495.04
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 2'355,554.15
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 72,045.55
0196635490	BBVA Bancomer	Bachillerato	Singuilucan	\$ 1,182.56
0196635628	BBVA Bancomer	Bachillerato	Cochotla	\$ 11,484.55
0196635903	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tohuaco II	\$ 26,114.70
0196636012	BBVA Bancomer	Bachillerato	El Mirador C.	\$ 4,945.77
0196636039	BBVA Bancomer	Bachillerato	Yahualica	\$ 4,434.78
0196636152	BBVA Bancomer	Bachillerato	Gandho	\$ 8,838.13
0196636179	BBVA Bancomer	Bachillerato	Tlanalapa	\$ 4,609.58
0196636594	BBVA Bancomer	Bachillerato	San Antonio	\$ 4,397.67
0196636616	BBVA Bancomer	Bachillerato	Atecoxco	\$ 2,150.94
0196636624	BBVA Bancomer	Bachillerato	Ixcatlan	\$ 2,064.00
0196636632	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santo Tomas	\$ 4,414.65
0196636640	BBVA Bancomer	Bachillerato	Michimaloya	\$ 11,750.00
0196636659	BBVA Bancomer	Bachillerato	Santa María A.	\$ 7,897.68
0196636667	BBVA Bancomer	Bachillerato	La Gargantilla	\$ 1,841.92
0196636691	BBVA Bancomer	Bachillerato	Fontezuelas	\$ 5,908.56
			S U M A	\$ 4'352,789.88

- 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 junio 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 abril a junio, los gastos operativos de los Telebachilleratos Comunitarios, se han tenido que sufragar con recursos provenientes de otras fuentes.
- e). Las cuentas bancarias enlistadas desde Singuilucan hasta San Andrés, aperturadas con motivo de los proyectos de autogestión, registran saldos que serán reintegrados a los planteles, dados los remanentes que se derivaron en el 2014, ante el cumplimiento de las metas establecidas previamente.

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

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

a) Cuentas pqr 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; \$ 195,397.00 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; y 10'393,448.10 que no fueron liberados por la Federación para el pago de los gastos operativos de abril a junio 2015 de los Telebachilleratos Comunitarios.

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.	
Liliana Padilla Mejía.- Viáticos Reunión de Academia	885.00
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
Raúl Santillán Rodríguez.- Viáticos Reunión de Academia.	1,060.00
Francisca Lucía Pérez.- Viáticos Reunión de Academia	885.00
Arturo Olguín Salvador.- Viáticos Reunión de Academia	1,160.00
Ricardo Benavides Aguilar.-Viáticos para asistir a los torneos de Robótica.	80.00
Juan Antonio Terveen Becerra.- Para pago derechos en la Secretaria de Relaciones Exteriores por trámite de VISA a Docentes y Alumnos que participaran en el torneo mundial de robótica.	1,533.00
Víctor Manuel Villanueva Islas.- Viáticos Reunión de Academia	1,240.00
Nelvia Templos Ibarra.- Viáticos Reunión de Academia	1,060.00

Patricia Baños Soto.- Viáticos en comisión para la actualización de bienes de inventario	3.20
Claudia Ocadiz García.- Viáticos Reunión de Academia	14.00
Claudia Vega Guerrero.- Viáticos Reunión de Academia	1,060.00
Patricia López Barrón.- Viáticos Reunión de Academia	1,060.00
Ma. De la Luz Aurora Mendoza.- Viáticos Reunión de Academia	1,770.00
Araceli López Covarrubias.- Viáticos Reunión de Academia	885.00
Emmanuel García Roldan.- Viáticos Mantenimiento equipo de computo planteles.	.01
Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza.- Viáticos a Planteles	9,700.00
Jorge Rolando Soto.-Viáticos a Planteles	4,635.00
Jorge Daniel González Castillo.- Viáticos Reunión de Academia	865.00
José Manuel Zamora Coello.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Rogelio Álvarez Lozano.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Juan Carlos Ríos Latorre.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Israel Ibarra Martínez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Herder Jonathan Pontaza.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Pablo Constantino Romo.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Roberto Cabrera Sahagún.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Federico Tomas Hernández.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Valentín Viguera Solís.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Jesús Cecilia Sevilla Cadena.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Pedro Tolentino Mendoza.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Félix Emmanuel San Juan.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Oscar Eduardo Noble Jiménez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Jesús Fermín García Ortega.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
José Alfredo Covarrubias.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Martha Nayeli Fernández.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Fernando Ramos Ríos.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Aurelio Cornelio de la Cruz.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Christian Olvera Altamira.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Hugo Guerrero Ávila.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Jesús Ramírez Dámaso.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Anallely Olivares Ángeles.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Nancy Guerrero Ramírez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Maricela Licona Rosales.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Verónica Vargas Castillo.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Obdulia Vázquez Jiménez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Verónica Velasco González.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Cinthya Yoselin Carpio.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Karla María Ensastiga.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Grecia Sarai Bass Solís.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Gabriela Torres Alvarado.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
María del Pilar Pedraza Reyes.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Yunien Sharait Gayosso.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Elizabeth Cruz Herrera.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ana Rosa Fernández Castillo.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Elizabeth Quintero Ocampo.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Ariadna Hernández Santiago.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Hugo Jaciel Mendoza Hernández.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Cesar Tavera Zamudio.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Esaú Viveros Ramírez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Daniel Olvera Requena.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ricardo Hernández Rosas.- Viáticos Reunión de Academia	470.00

Rode Gómez Pérez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Raúl González González.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Moisés Darío Ortiz Martínez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Nicandro Pacheco Nava.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Jonathan Casillas Velázquez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Alejandro Navarrete Paz.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Julio Cesar Lozano Santibáñez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ismael Hernández Pérez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ivan Lennin Hernández Olguín.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ivan Hernández López.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Luis Alberto Mera Tovar.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Darío Chávez Nava Trillo.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Víctor Enrique Hernández.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
María Elena Montiel Muedano.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Carolina Ramírez Cruz.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Ahani Ortega Pérez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Alejandra Esquivel Olvera.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Marisol González Rodríguez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Olga Lidia Pérez Escobar.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Adriana García Pérez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Abi Sharai Mondragón Prado.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
María Itzel Cruz Juárez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Reyna Lugo Jaramillo.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Sandra Viridiana Cerón Acosta.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
María de Jesús Corona Loyola.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Elizabeth Contreras Ramírez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Nallely Chávez Trejo.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Ana Santiago Cruz.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Miguel Ángel Fernández Ortiz.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Misraín Santiago Peña.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Zenón Velásquez Flores.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Oscar Jorge Sánchez Camacho.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
J. León Gómez Ramírez.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Guadalupe Paola Mora Trejo.- Viáticos Reunión de Academia	1,230.00
Yazinth Selene Cruz Omaña.- Viáticos Reunión de Academia	1,060.00
Obed López Bailón.- Viáticos Reunión de Academia	200.00
Álvaro Agiss Mendiola.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Carlos Sequera Medina.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Manuel Alejandro García Ríos.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Juan Gerardo Torres Rodríguez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Edgar Silverio de la Cruz.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Freddy Marques Balderrama.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Edmundo Muñoz Barrera.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Susana Benítez Gutiérrez.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
María Epifanía Hernández Vela.- Viáticos Reunión de Academia	470.00
Hermilo Melo Zuviri.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Edgar Rubén García Callejas.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Alain Vite Barrera.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Yoshelin Vargas Castelán.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Lucía Díaz Bautista.- Viáticos Reunión de Academia	540.00
Jesús Hernández Nahle.- Viáticos Reunión de Academia	420.00
SAT.-Subsidio al empleo efectivamente pagado, que se acreditara de saldos a cargo en declaraciones posteriores que se presentaran ante esta autoridad administrativa.	8,910.35

CFE.-Pago indebido en concepto de energía eléctrica, suministrada a las instalaciones del Almacén del Bachillerato del Estado de Hidalgo.	2,976.00
SUMA	92,714.56

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. 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:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS	

PLANTEL	VALOR EN LIBROS
Mobiliario y Equipo de Administración	11'511,195.57
Equipo Educacional y Recreativo	1'525,813.45
Equipo Instrumental Medico	269,426.56
Equipo de Transporte	2'001,348.45
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	3'101,021.87
Total	18'408,805.90

Activos Intangibles

9. El importe de \$ 174,700.00 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	174,700.00
Total	174,700.00

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 limite 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:

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.	1'216,426.37
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	\$ 1'258,289.37

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.	985,323.61
Cuotas ISSSTE	679,656.42
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,476.42
Cuotas FOVISSSTE	.15
2% sobre nómina estatal	160,715.21
Préstamos personales	603.36
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 1'827,775.17

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

Por la diferencia de .46, generada en el entero de los importes retenidos a personal, por los créditos FONACOT que les fueron otorgados en su momento.

Por el importe relativo a la compensación por actuación, que de acuerdo a conceptos autorizados por la Federación, le corresponde a los docentes de Telebachilleratos Comunitarios percibir durante el semestre agosto a diciembre 2014, en cantidad de \$ 1'950,971.46, los cuales se cubrirán durante los meses de julio y agosto del 2015.

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 \$ 370,927.30 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 Mayo del ejercicio 2015, conforme a presupuestos aprobados se obtuvieron ingresos que ascendieron a un importe global de \$ 1'181,815.26, los cuales se enlistan a continuación.

4. Derechos	
Servicios en Materia Educativa	

Inscripciones y Reinscripciones	1'026,782.00
Exámenes Extraordinarios	104,053.00
Duplicado de Certificado	8,695.00
Credenciales	107,969.00
Otros	116,612.23
Total	1'364,111.23

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

9. Transferencias, Asignaciones, Subsidios	
Subsidios y Subvenciones	
Estatad	35'971,452.00
Federal	20'786,896.20
Total	56'758,348.20

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
TOTAL	116,612.23

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

- El importe del patrimonio contribuido, sufre modificaciones durante el mes de junio, en razón de la donación de bienes muebles, hecha por los comités de padres de familia de los planteles que importaron \$ 23,617.60.
- El importe de \$ 5'694,031.40 que afecta el patrimonio generado al término del mes de junio, se constituye en razón de que la federación ministro los subsidios relativos a los meses de enero a marzo del año en curso, lo cual resarcó los resultados negativos registrados hasta el mes de abril 2015.

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:

	JUNIO 2015	DICBRE 2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	4'382,789.88	7'831,119.91
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Dépósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	4'382,789.88	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	5'694,031.40	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
Correspondiente del 1 de enero al 30 de JUNIO de 2015
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	58,757,201.20
-----------------------------	---------------

2. Mas ingresos contables no presupuestarios		245,125.23
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Eliminación del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Eliminación del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	245,125.23	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	59,002,330.43
---------------------------------------	---------------

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

1. Total de egresos (presupuestarios)	53,308,299.03
---------------------------------------	---------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Habilitación y equipo de administración	\$0.00	
Habilitación y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e implementos médicos de laboratorio	\$0.00	
Equipo e implementos de investigación	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Herramientas, equipo y maquinaria	\$0.00	
Equipo de transporte	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Otros bienes muebles	\$0.00	
Otros bienes no muebles	\$0.00	
Préstamos y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Instituciones de fiduciarias, monetarias y otras financieras	\$0.00	
Préstamos por el gobierno federal y otros	\$0.00	
Préstamos por el gobierno estatal	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Otros egresos presupuestarios no contables	\$0.00	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Eliminación del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Eliminación de inventarios	\$0.00	
Eliminación de provisiones	\$0.00	
Incremento por insuficiencias de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Incremento por insuficiencias de provisiones	\$0.00	
Otros gastos	\$0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	\$0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	53,308,299.03
--	---------------

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 \$ 16'943,823.13

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	68'556,326.85
Ley de ingresos devengado	-245,129.23
Ley de ingresos recaudado	59'002,330.43

Cuentas de egresos

Presupuesto egresos aprobado	127'313,528.05
Presupuesto egresos por ejercer	6'271,443.50
Presupuesto egresos comprometido	62'122,439.85
Presupuesto egresos devengado	5'611,345.67
Presupuesto egresos ejercido	1'501,826.56
Presupuesto egresos pagado	51'806,472.47

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 periodo, 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 21 Bachilleratos y 109 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), 130 planteles, (con un responsable y plantilla de 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) 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 \$ 2'355,554.15 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 Análítico 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) 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 contruidos 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	1'026,782.00
Exámenes Extraordinarios	104,053.00
Duplicado de Certificado	8,695.00
Credenciales	107,969.00
Otros	116,612.23
Total	1'364,111.23

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	35'971,452.00
Federal	20'786,896.20
Total	56'758,348.20

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.- \$ 2'321,683.00 a captar de julio a diciembre 2015 y \$ 66'234,643.85 a percibir del Estado y la Federación en concepto de subsidios durante el mismo periodo de tiempo.

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 periodo 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.

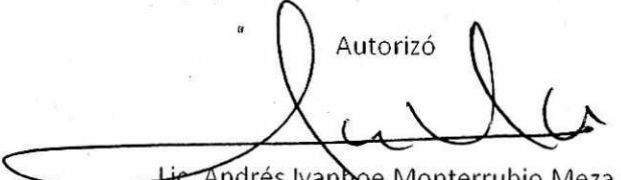
15. Eventos Posteriores al Cierre

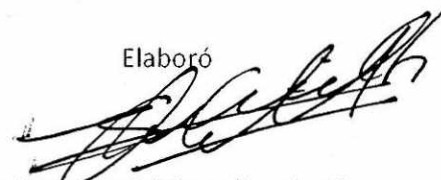
El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre

- 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.


Lic. Andrés Ivanhoe Monterrubio Meza
Director General


Elaboró
Ing. Jorge Daniel González Castillo
Director Administrativo

179

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AL 30 DE JUNIO DEL 2015

ACTIVO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
CIRCULANTE	\$ 15,730,837.67	\$ 10,911,012.70	\$ 10,105,466.25	\$ 16,536,384.12	\$ 805,546.45
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 7,110,634.56	\$ 7,363,782.74	\$ 10,091,627.42	\$ 4,382,789.88	\$ 2,727,844.68
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -	\$ -	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos Dependencias y otros	\$ 7,080,634.56	\$ 7,363,782.74	\$ 10,091,627.42	\$ 4,352,789.88	\$ 2,727,844.68
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 8,620,203.11	\$ 3,547,229.96	\$ 13,838.83	\$ 12,153,594.24	\$ 3,533,391.13
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 8,620,203.11	\$ 3,547,229.96	\$ 13,838.83	\$ 12,153,594.24	\$ 3,533,391.13
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 8,596,396.98	\$ 3,464,482.70	\$ -	\$ 12,060,879.68	\$ 3,464,482.70
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 23,806.13	\$ 82,747.26	\$ 13,838.83	\$ 92,714.56	\$ 68,908.43
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 1,109,094.40	\$ 53,433.76	\$ 48,311.16	\$ 1,114,217.00	\$ 5,122.60
Almacén de Materiales y Suministros	\$ 1,109,094.40	\$ 53,433.76	\$ 48,311.16	\$ 1,114,217.00	\$ 5,122.60
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,861,943.94	\$ 31,017.60	\$ 7,400.00	\$ 18,710,860.68	\$ 23,617.60
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	\$ -	\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 302,054.78	\$ -	\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 18,559,889.16	\$ 31,017.60	\$ 7,400.00	\$ 18,408,805.90	\$ 23,617.60
Mob. Y Equipo de Admon	\$ 11,487,577.97	\$ 31,017.60	\$ 7,400.00	\$ 11,511,195.57	\$ 23,617.60
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,525,813.45	\$ -	\$ -	\$ 1,525,813.45	\$ -
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	\$ 3,101,021.87	\$ -	\$ -	\$ 3,101,021.87	\$ -
ACTIVO INTANGIBLE	\$ 174,700.86	\$ -	\$ -	\$ 174,700.86	\$ -
software	\$ 174,700.86	\$ -	\$ -	\$ 174,700.86	\$ -

LIC. ANDRÉS IVÁN HUE MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y ciertas, 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, análisis o sobre dichas cifras.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
Estimado	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00			\$ 4,320,536.00
Devengado					1,998,853.00		1,998,853.00
Recaudacion					- 2,243,982.23	2,130,432.97	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						113,549.26	
	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00	- 245,129.23	2,243,982.23	2,321,683.00
Participaciones y Aportaciones							
Estimado	\$ 81,035,742.00	\$ -	\$ -	\$ 81,035,742.00			\$ 81,035,742.00
Devengado					35,971,452.00		35,971,452.00
Recaudacion					- 35,971,452.00	35,971,452.00	
APOYO FEDERAL							
APOYO TELEBACHILLERATOS	\$ 41,957,250.05	\$ -		\$ 41,957,250.05			\$ 41,957,250.05
DEVENGADO					20,786,896.20		20,786,896.20
RECAUDADO					- 20,786,896.20	20,786,896.20	
TOTAL	\$ 122,992,992.05	\$ -	\$ -	\$ 122,992,992.05	-	56,758,348.20	66,234,643.85
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 127,313,528.05	\$ -	\$ -	\$ 127,313,528.05	- 245,129.23	59,002,330.43	68,556,326.85

LIC. ANDRÉS MANHQUE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ PASTEL
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DEPTO. 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 30 DE JUNIO 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					31,261,919.00	31,261,919.00			31,261,919.00
1000	Nomina ejercida						26,367,923.50	26,367,923.50		41,422,711.00
1000	Nomina Pagada						4,893,995.50	605,560.65	25,762,362.85	
2000	Gto Compromet. 2000									1,122,344.27
2000	Gto Devengado						832,907.27			832,907.27
2000	Gasto Ejercido						627,462.38	627,462.38		289,437.00
2000	Gto Pagado						205,444.89		627,462.38	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									7,129,599.73
3000	Gto Devengado						3,829,605.73			3,829,605.73
3000	Gasto Ejercido						2,213,851.63	2,213,851.63		3,299,994.00
3000	Gto Pagado						1,615,754.10	221,645.35	1,992,206.28	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									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	41,422,711.00	35,971,452.00	29,255,992.50	28,428,786.61	45,064,290.00

LIC. ANDRES IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Ejerc d +

6715,459.89
L.C. JOSE SEBASTIAN MALDONADO
ENDEPOTO REC. FINANCIEROS

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



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE EGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO 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									1,519,171.00
2000	Gto Devengado						827,362.00			827,362.00
2000	Gasto Ejercido						215,003.39	215,003.39		691,809.00
2000	Gto Pagado						612,358.61	-	215,003.39	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,801,365.00
3000	Gto Devengado						1,488,622.00			1,488,622.00
3000	Gasto Ejercido						1,504,176.79	1,504,176.79		1,312,743.00
3000	Gto Pagado						15,554.79	-	1,504,176.79	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gto Pagado									
		4,320,536.00	-	-	4,320,536.00	-	2,315,984.00	1,719,180.18	1,719,180.18	2,004,552.00

LIC. ANDRÉS VANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

596,803.82

L.C. JOSE SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DE 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 30 DE JUNIO 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					20,006,896.20	20,006,896.20			20,006,896.20
1000	Nomina ejercida						21,829,732.13	21,829,732.13		20,699,728.85
1000	Nomina Pagada						1,822,835.93	602,147.14	21,227,584.99	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		500,250.00
2000	Gto Devengado						250,125.00			250,125.00
2000	Gasto Ejercido						63,336.26	63,336.26		250,125.00
2000	Gto Pagado						186,788.74		63,336.26	
3000	Gto Compromet. 3000									750,375.00
3000	Gto Devengado						375,187.50			375,187.50
3000	Gasto Ejercido						440,057.87	440,057.87		375,187.50
3000	Gto Pagado						64,870.37	72,473.44	367,584.43	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									
4000	Gto Devengado									
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gasto pagado									
		41,957,250.05	-	-	41,957,250.05	20,699,728.85	20,632,208.70	22,333,126.26	21,658,505.68	21,325,041.35

[Signature]
LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DEREC. 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.

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 IVÁN HÉ MEZ A MONTE RRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

ING. JORGE ORTIZ GONZÁ LEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MAMONADO
EN 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 resultado 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 30 de junio 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.

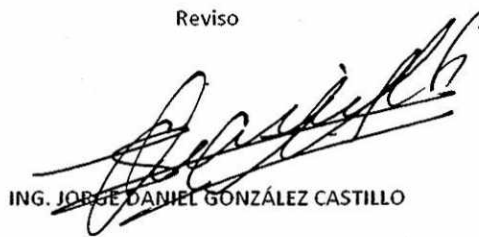
Autorizo



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

**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 IVÁN HOE MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL BONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

C.O.
Bienes Muebles \$ 16'948,977.90
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 (deposito 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	\$ 64,026.79	\$ 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

INS. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la informacin referente a la situacin 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 declaracin 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 IVÁN HÉ MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la 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 FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

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 IVAN HOF MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DEPTO REC FINANCIEROS

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o result Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada d

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
			SUMA	\$ 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

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 transito, 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)

- No aplica.(Bienes Disponibles para su Transformación)
- 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

- No aplica. (Inversiones financieras por fideicomisos)
- 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 \$ 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 enterar 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	
Estatad	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
Correspondiente 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
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$XXX
Otros Egresos Presupuestarios 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:

- 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 y 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 enterar 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) 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.

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

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	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 Equipo 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 MADONALDO
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.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

0

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar*
Derechos							
Estimado	\$ 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							
Estimado	\$ 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	\$ 127,313,628.05	\$ -	\$ -	\$ 127,313,628.05	1,177,568.77	91,384,279.30	34,771,719.98

811

814

815

812

LIC. ANDRÉS IVÁN DE MONTECUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MORALES
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 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						2,244,547.13	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	42,413,031.53	42,353,216.78	27,780,145.00

LIC. ANDRÉS IVÁN HERRERA MONTECUBO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Ejercido +

→ 10,346,585.47

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			1,501,911.00
2000	Gasto Ejercido						395,492.16	395,492.16		17,260.00
2000	Gto Pagado						1,106,418.84	-	395,492.16	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet.									
3000	Gto Devengado						2,170,181.00			2,170,181.00
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	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet.									
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
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 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		375,187.50
2000	Gto Pagado						280,256.62		94,931.88	125,062.50
3000	Gto Compromet.									
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 Compromet.									
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 IVÁN HORTAL MONTECUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

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

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 GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDE DEPTO. FIN. Y 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.

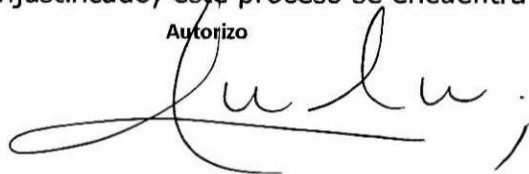
Informe de Pasivos Contingentes

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.

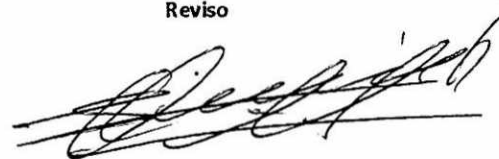
Autorizo



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

CUARTO TRIMESTRE 2015

	ACUMULADO AL PERIODO ANTERIOR	MES ACTUAL	ACUMULADO A LA FECHA	ACUMULADO AL 31/12/2014	DIFERENCIA
INGRESOS	\$ 107,849,356.28	\$ 17,783,813.99	\$ 125,633,170.27	\$ 96,116,164.75	\$ 10,396,113.85
INGRESOS DE GESTION	\$ 107,849,356.28	\$ 17,783,813.99	\$ 125,633,170.27	\$ 96,116,164.75	\$ 10,396,113.85
DERECHOS	\$ 2,991,294.91	\$ 20,685.67	\$ 2,970,609.24	\$ 3,794,759.45	\$ 824,150.21
Derechos por prestacin de Servicios	\$ 1,951,703.74	\$ 78,824.23	\$ 2,027,465.00	\$ 1,865,218.99	\$ 162,246.01
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 (deposito bancario)	\$ 159,720.17	\$ (99,509.90)	\$ 63,273.24	\$ 40,549.46	\$ 22,723.78
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 104,858,061.37	\$ 17,804,499.66	\$ 122,662,561.03	\$ 92,321,405.30	\$ 11,220,264.06
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 104,858,061.37	\$ 17,804,499.66	\$ 122,662,561.03	\$ 92,321,405.30	\$ 11,220,264.06
Subsidios y Subvenciones Estatal	\$ 64,197,280.00	\$ 13,429,745.64	\$ 78,159,943.64	\$ 66,939,679.58	\$ 11,220,264.06
Subsidios y Subvenciones Federal	\$ 40,660,781.37	\$ 4,374,754.02	\$ 44,502,617.39	\$ 25,381,725.72	\$ 19,120,891.67
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 86,545,473.95	\$ 22,043,179.95	\$ 108,588,653.90	\$ 94,429,388.52	\$ 14,286,202.78
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 86,545,473.95	\$ 22,043,179.95	\$ 108,588,653.90	\$ 94,429,388.52	\$ 14,286,202.78
FUENTE ESTATAL	\$ 49,493,797.05	\$ 13,246,063.71	\$ 62,739,860.76	\$ 65,279,625.17	\$ 2,442,662.21
SERVICIOS PERSONALES	\$ 44,662,696.20	\$ 10,385,085.32	\$ 55,047,781.52	\$ 58,748,113.62	\$ 3,700,332.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 875,138.38	\$ 48,500.00	\$ 923,638.38	\$ 735,860.53	\$ 187,777.85
SERVICIOS GENERALES	\$ 3,857,059.37	\$ 2,812,478.39	\$ 6,669,537.76	\$ 5,747,099.92	\$ 922,437.84
TRANSFERENCIAS	\$ 98,903.10	\$ -	\$ 98,903.10	\$ 48,551.10	\$ 147,454.20
RECURSOS PROPIOS	\$ 2,684,099.63	\$ 32,918.14	\$ 2,717,017.77	\$ 3,768,037.47	\$ 1,021,184.50
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 563,813.74	\$ 4,722.24	\$ 568,535.98	\$ 1,581,078.91	\$ 1,012,542.93
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,120,285.89	\$ 28,195.90	\$ 2,148,481.79	\$ 2,172,040.96	\$ 23,559.17
OTROS GASTOS (5000)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 14,917.60	\$ 14,917.60
FEDERAL TELEBACHILLERATO	\$ 34,367,577.27	\$ 8,764,198.10	\$ 43,131,775.37	\$ 25,381,725.88	\$ 17,750,049.49
SERVICIOS PERSONALES	\$ 33,555,346.54	\$ 7,183,631.67	\$ 40,738,978.21	\$ 21,270,184.22	\$ 19,468,793.99
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 114,026.77	\$ 118,679.33	\$ 232,706.10	\$ 19,411.55	\$ 213,294.55
SERVICIOS GENERALES	\$ 698,203.96	\$ 190,429.67	\$ 888,633.63	\$ 734,313.70	\$ 154,319.93
OTROS GASTOS (5000) AUTOGESTION	\$ -	\$ 1,271,457.43	\$ 1,271,457.43	\$ 3,357,816.41	\$ 2,086,358.98
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 21,303,882.33	\$ (4,259,365.96)	\$ 17,044,516.37	\$ 1,686,776.23	\$ (3,890,088.93)

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN VILLALBA
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 de los 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 DICIEMBRE 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	6,988,598.84					6,988,598.84
DEPRECIACION, DETERIORO, AMORT.	5,143,775.77				-	5,143,775.77
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					17,044,516.37	17,044,516.37
SALDOS AL TERMINO DEL PERIODO	17,696,563.96	2,313,718.15	2,950,283.16	1,097,304.03	17,044,516.37	41,102,385.67

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
 DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ 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 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 errónea sobre dichas cifras.

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONCEPTO	IMPORTE
Flujo de Efectivo de las actividades de operación	
Origen	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	2,027,465.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de los OPDS	879,871.00
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Otros	63,273.24
Participaciones y Aportaciones	
Transferencia Asignaciones	
Transferencia internas y asignaciones del Sector P.	
Transferencias al resto del sector publico	
Subsidios y Subvenciones	122,662,561.03
Extraordinarios	-
Aplicación	
Servicios Personales	95,786,759.73
Materiales y Suministros	1,724,880.46
Servicios Generales	9,706,653.18
Transferencias	98,903.10
Otros Gastos	1,271,457.43
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Operac.	17,044,516.37
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	45,832.25
Disminucion de Activos Financieros	-
Aplicación	
Incremento de Activos Financieros	15,870,755.29
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	1,961,999.91
Disminucion de Otros Pasivos	565,012.76
Flujos Netos de Efectivo por Activid. de Financ.	18,351,935.71
Incremento/Disminucion Neta en el efectivo y equiv. A Efec.	1,307,419.34
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,831,119.91
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	6,523,700.57

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
ENDEUDAMIENTO 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 resulta. Bachillerato del Estado de Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de

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

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Dado el cierre del ejercicio presupuestal y financiero, se cancela el fondo fijo que se tenía constituido para sufragar gastos de carácter operativo y de menor cuantía, tanto de las oficinas de la dirección general como de planteles.

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	Estatat	\$ 3'438,500.97
0154924940	BBVA Bancomer	Bachillerato	Propios	\$ 262,848.08
0154925351	BBVA Bancomer	Bachillerato	Previsiones	\$ 2'313,718.15
0194709535	BBVA Bancomer	Bachillerato	Federal	\$ 380,032.55
0103177874	BBVA Bancomer	Telebachillerato Macustepetla	Federal	\$ 551.27
0103179672	BBVA Bancomer	Telebachillerato Caltimacan	Federal	\$ 36,516.68
0103056465	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa María	Federal	\$ 25.20
0103057399	BBVA Bancomer	Telebachillerato San Cristóbal	Federal	\$ 4,347.59
0103057437	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tepeyica	Federal	\$ 3,689.56
0103057607	BBVA Bancomer	Telebachillerato Eloxochitlan	Federal	\$ 3,689.56
0103059170	BBVA Bancomer	Telebachillerato Magueyes Verdes	Federal	\$ 2,820.94
0103059294	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa María	Federal	\$ 3,689.56
0103059332	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Naranjo	Federal	\$ 3,083.67
0103059413	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Barco	Federal	\$ 7,290.28

0103059510	BBVA Bancomer	Telebachillerato Majadillas	Federal	\$ 13.60
0103059804	BBVA Bancomer	Telebachillerato Terpeitic	Federal	\$ 4,426.96
0103059871	BBVA Bancomer	Telebachillerato El Cobre	Federal	\$ 3,689.56
0103060144	BBVA Bancomer	Telebachillerato Dañihu	Federal	\$ 7,157.46
0103060799	BBVA Bancomer	Telebachillerato Monte Grande	Federal	\$ 14,251.00
0103060233	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tuzanapa	Federal	\$ 526.68
0103060845	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tzidheje	Federal	\$ 6,301.96
0103061027	BBVA Bancomer	Telebachillerato Venustiano C.	Federal	\$ 6,823.51
0103061167	BBVA Bancomer	Telebachillerato San Dionisio	Federal	\$ 4,684.97
0103061299	BBVA Bancomer	Telebachillerato La Mesa	Federal	\$ 1,800.74
0103061426	BBVA Bancomer	Telebachillerato Santa Ana	Federal	\$ 12,914.64
0103061892	BBVA Bancomer	Telebachillerato Tlaxcoya	Federal	\$ 305.44
			S U M A	\$ 6'523,700.58

- 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 diciembre 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 114 planteles de Telebachillerato Comunitario, que fueron creados mediante convenio bilateral entre la Federación y el Estado.
- e) De las cuentas 0103177874 a la 0103061892 se registran los importes proveniente de la Federación y los diversos planteles beneficiados con los proyectos 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 \$ 3'488,455.09 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.	
Diana Paola González Reyes.-Por viáticos a la zona Huasteca	690.57
Juan Alonso Hernández Arteaga.- Viáticos Reunión de Academia.	113.00
Claudia Vega Guerrero.- Viáticos a 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
Guadalupe Paola Mora Trejo.- Viáticos Reunión de Academia	650.00
Jesús Hernández Nahle.- Viáticos Reunión de Academia	420.00
Mario Carlos Ramírez.- Viáticos a Chetumal Quintana Roo.	12,400.00
SAT.- Importe a favor por el otorgamiento de subsidio al empleo otorgado a la plantilla de docentes	1,341.11
SUMA	59,579.18

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 (IHEMSYS) en cantidad de \$ 21'646,133.17, los cuales se detallan a continuación:

PLANTEL	VALOR EN LIBROS
Mobiliario y Equipo de Administración	14'697,377.37
Equipo Educacional y Recreativo	1'459,448.69
Equipo Instrumental Medico	269,426.56
Equipo de Transporte	2'001,348.45
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	3'218,532.10
Total	21'646,133.17

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, 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.	219.55
INDETEC.- Pago de Licencia del Sistema de Contabilidad Gubernamental	25,000.00
Jesús Aurelio Calderón Martínez.-Servicio de Auditoria Externa 2015	115,000.00
Ismael Hernández Pérez.-Servicios de Herrería (portón para plantel)	14,500.00
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
Christian Muños Arellano.- Adquisición equipo para Telebachilleratos Comunitarios	104,997.40
Sistemas Equipamentos e Implementaos.-Bienes adquiridos mediante los proyectos de autogestión del plantel de Monte Grande	6,960.00
SUMA	\$ 308,539.95

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.	2'511,267.33
Cuotas ISSSTE	00.00
Retenciones sobre Honorarios	00.00
Retención 10% sobre arrendamientos	1,476.81
Cuotas FOVISSSTE	00.00
2% sobre nómina estatal	424,656.72
Préstamos personales	00.00
Ahorro Voluntario	00.00
	\$ 2'937,400.86

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

1.

Por los importes adeudados a personal docente que causo baja durante el ejercicio, en cantidad de por \$ 6,996.31

Por \$ 9,128.912 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 \$ 45,000.00.

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; así como por los rendimientos bancarios que las cuentas correspondiente generaron durante los ejercicios 2013 y 2014 en cantidades respectivas de 36,265.83 y 48,631.36.

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	175,371.00
Duplicado de Certificado	7,808.00
Certificado Parcial	12,544.00
Credenciales	188,112.00
Otros	63,273.24
Total	2'090,738.24

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	78'159,944.64
Federal	44'502,616.39
Total	122'662,561.03

- 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
Depósitos de planteles no identificados en junio	3,062.97
Depósitos de planteles no identificados en julio	2,079.00
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 de bachillerato	-4,606.00
Cancelación sueldo a favor del C. Ignacio Hernández Vidal	11,443.15
Depósitos de planteles no identificados en octubre	439.00
Depósitos de planteles no identificados en diciembre	3,132.33
TOTAL	63,273.24

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 \$ 5'143,775.77.
- El importe de \$ 17'044,516.37 que afecta el patrimonio generado al término del mes de diciembre, 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 de Educación Media Superior.

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:

	DICIEMBRE 2015	DICBRE 2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	6'523,700.58	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	6'523,700.58	7'831,119.91

- 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.

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	17'044,516.37	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 Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		125,569,897.03
2. Más ingresos contables no presupuestarios ^a		63,273.24
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	63,273.24	
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)		125,633,170.27
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		108,588,653.90
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)		108,588,653.90

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	128'983,096.02
Ley de ingresos por ejecutar	-1.01
Ley de ingresos devengado	19'679,446.49
Ley de ingresos recaudado	107'303,650.54

Cuentas de egresos

Presupuesto egresos aprobado	128'983,096.02
Presupuesto egresos por ejercer	00.00
Presupuesto egresos comprometido	-.01
Presupuesto egresos devengado	18'394,442.16
Presupuesto egresos ejercido	3'716,459.00
Presupuesto egresos pagado	104'872,194.87

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 enterar 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 \$ 5'143,775.77 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 \$ 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.
- 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 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
- 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	175,371.00
Duplicado de Certificado	7,808.00
Certificado Parcial	12,544.00
Credenciales	188,112.00
Otros	63,273.24
Total	2'090,738.24

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	78'159,944.64
Federal	44'502,616.39
Total	122'662,561.03

- b) La proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo por cierre del ejercicio, se amortiza en su totalidad

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.

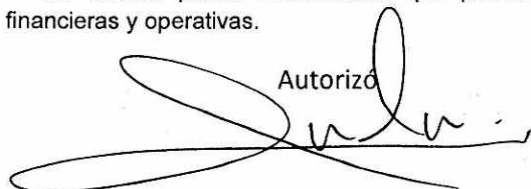
15. Eventos Posteriores al Cierre

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

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	DEL	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
ACTIVO						
CIRCULANTE	\$ 28,332,458.31	\$ 26,522,808.81		\$ 28,754,887.06	\$ 26,100,380.06	-\$ 2,232,078.25
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 21,284,017.33	\$ 9,524,130.90		\$ 24,284,447.66	\$ 6,523,700.57	-\$ 14,760,316.76
Efectivo	\$ 30,000.00	\$ -		\$ 30,000.00	\$ -	-\$ 30,000.00
Bancos Dependencias y otros	\$ 21,254,017.33	\$ 9,524,130.90		\$ 24,254,447.66	\$ 6,523,700.57	-\$ 14,730,316.76
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 7,048,440.98	\$ 16,998,677.91		\$ 4,470,439.40	\$ 19,576,679.49	\$ 12,528,238.51
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 7,048,440.98	\$ 16,998,677.91		\$ 4,470,439.40	\$ 19,576,679.49	\$ 12,528,238.51
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 7,027,735.23	\$ 16,918,200.73		\$ 4,428,835.65	\$ 19,517,100.31	\$ 12,489,365.08
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 20,705.75	\$ 80,477.18		\$ 41,603.75	\$ 59,579.18	\$ 38,873.43
DERECHOS A RECIBIR EN BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -
Por Servicios	\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -
ALMACEN	\$ 1,097,304.03	\$ -		\$ -	\$ 1,097,304.03	\$ -
Almacen de Materiales y Suministros	\$ 1,097,304.03	\$ -		\$ -	\$ 1,097,304.03	\$ -
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 18,436,730.87	\$ -		\$ 740,166.91	\$ 17,696,563.96	-\$ 740,166.91
BIENES INMUEBLES	\$ 302,054.78	\$ -		\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
Terrenos	\$ 302,054.78	\$ -		\$ -	\$ 302,054.78	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 22,377,016.17	\$ -		\$ 730,883.00	\$ 21,646,133.17	-\$ 730,883.00
Mob. Y Eqpo de Admon	\$ 14,915,195.96	\$ -		\$ 217,818.59	\$ 14,697,377.37	-\$ 217,818.59
Mob. Y Eqpo Educacion Recreativo	\$ 1,972,513.10	\$ -		\$ 513,064.41	\$ 1,459,448.69	-\$ 513,064.41
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	\$ 3,218,532.10	\$ -		\$ -	\$ 3,218,532.10	\$ -
ACTIVO INTANGIBLE	\$ 901,435.69	\$ -		\$ 9,283.91	\$ 892,151.78	-\$ 9,283.91
software	\$ 901,435.69	\$ -		\$ 9,283.91	\$ 892,151.78	-\$ 9,283.91
Depreciacion, deterioro y amortizacion	-\$ 5,143,775.77	\$ -		\$ -	-\$ 5,143,775.77	\$ -

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERRUBIO MEZA,
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

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

BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Estimado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Devengado	Recaudado	Por ejecutar
Derechos							
Estimado	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00			\$ 4,320,536.00
Devengado					4,320,536.00		4,320,536.00
Recaudacion					- 2,970,612.24	2,907,339.00	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS							
Otros Ingresos						63,273.24	
	\$ 4,320,536.00	\$ -	\$ -	\$ 4,320,536.00	1,349,923.76	2,970,612.24	-
Participaciones y Aportaciones							
Estimado	\$ 81,071,742.00	\$ -	\$ 2,911,798.36	\$ 78,159,943.64			\$ 78,159,943.64
Devengado					78,159,943.64		78,159,943.64
Recaudacion					- 78,159,944.64		
					14,841,067.64	63,318,877.00	
APOYO FEDERAL							
TELEBACHILLERATOS Y AUTOGESTION	\$ 43,385,210.02	\$ 1,117,406.35		\$ 44,502,616.37		-	\$ 44,502,616.37
TELEBACHILLERATOS	\$ 41,957,250.05	\$ 1,117,406.35		\$ 43,074,656.40			
DEVENGADO				\$ -	44,502,616.37		44,502,616.37
RECAUDADO				\$ -	- 44,502,616.39	41,014,161.30	
AUTOGESTION	\$ 1,427,959.97			\$ 1,427,959.97	3,488,455.09		
TOTAL	\$ 124,456,952.02	\$ 1,117,406.35	\$ 2,911,798.36	\$ 122,662,560.01	18,329,522.73	104,333,038.30	-
DATOS CUENTAS CONTABLES	\$ 128,777,488.02	\$ 1,117,406.35	\$ 2,911,798.36	\$ 126,983,096.01	19,679,446.49	107,303,650.54	-

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZALEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MADONASO
ENDE DEPTO REC. FINANCIEROS

811

814

815

812

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

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

	ESTATAL	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer Ppto
1000	Ppto Autorizado	72,684,630.00	-	2,911,798.36	69,772,831.64					
2000	Ppto Autorizado	1,122,344.27	-		1,122,344.27					
3000	Ppto Autorizado	7,165,599.73	-		7,165,599.73					
4000	Ppto Autorizado	99,168.00			99,168.00					
1000	Nomina compromet.					69,772,831.64				69,772,831.64
1000	Nomina Devengada					69,772,831.64	69,772,831.64			69,772,831.64
1000	Nomina ejercida						55,047,781.49	55,047,781.49		-
1000	Nomina Pagada						14,725,050.15	446,821.34	54,600,960.15	
2000	Gto Compromet. 2000							-		1,122,344.27
2000	Gto Devengado						1,122,344.27			1,122,344.27
2000	Gasto Ejercido						923,638.38	923,638.38		-
2000	Gto Pagado						198,705.89	-	923,638.38	
2000	Compromiso Pago							-		
3000	Gto Compromet. 3000									7,165,599.73
3000	Gto Devengado						7,165,599.73			7,165,599.73
3000	Gasto Ejercido						6,669,537.76	6,669,537.76		-
3000	Gto Pagado						496,061.97	2,480,533.18	4,189,004.58	
3000	Compromiso Pago							Prov ISR Sub 2% nom		
4000	Gto Compromet. 4000									99,168.00
4000	Gto Devengado						99,168.00			99,168.00
4000	Gasto Ejercido						98,903.10	98,903.10		-
4000	Gto Pagado						264.90		98,903.10	
4000	Compromiso Pago									
		81,071,742.00	-	2,911,798.36	78,159,943.64		78,159,943.64	62,739,860.73	59,812,506.21	-

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL ALCAZAR CASILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Ejercido + → 15,420,082.99

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la 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 DICIEMBRE 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									1,519,171.00
2000	Gto Devengado						1,519,171.00			1,519,171.00
2000	Gasto Ejercido						568,535.98	568,535.98		-
2000	Gto Pagado						950,635.02	-	568,535.98	
2000	Compromiso Pago									
3000	Gto Compromet. 3000									2,801,365.00
3000	Gto Devengado						2,801,365.00			2,801,365.00
3000	Gasto Ejercido						2,148,481.79	2,148,481.79		-
3000	Gto Pagado						652,883.21	115,000.00	2,033,481.79	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									-
4000	Gto Devengado						-			
4000	Gasto Ejercido									
4000	Gto Pagado									
		4,320,536.00	-	-	4,320,536.00		4,320,536.00	2,717,017.77	2,602,017.77	-

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTEERRUBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE DANIEL GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

1,603,518.23

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

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero, son veraces y contienen toda la 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 DICIEMBRE DEL 2015

COG	FEDERAL TELEBACH	Aprobado	Ampliacion	Reduccion	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	pagado	Por ejercer. Ppto
1000	Ppto Autorizado	40,706,625.05	984,281.33		41,690,906.38					
2000	Ppto Autorizado	625,742.30	11,250.00		636,992.30					
3000	Ppto Autorizado	848,541.00	16,875.00		865,416.00					
5000	Ppto Autorizado	1,204,301.70	105,000.00		1,309,301.70					
1000	Nomina compromet.					41,690,906.38				41,690,906.38
1000	Nomina Devengada					41,690,906.38	41,690,906.38			41,690,906.38
1000	Nomina ejercida						40,738,978.21	40,738,978.21		-
1000	Nomina Pagada						951,928.17	393,033.51	40,345,944.70	
2000	Gto Compromet. 2000							Issste 2da Qna		636,992.30
2000	Gto Devengado						636,992.30			636,992.30
2000	Gasto Ejercido						232,706.10	232,706.10		-
2000	Gto Pagado						404,286.20		232,706.10	
3000	Gto Compromet. 3000									865,416.00
3000	Gto Devengado						865,415.99			865,415.99
3000	Gasto Ejercido						888,633.63	888,633.63		0.01
3000	Gto Pagado						23,217.64	169,113.57	719,520.06	
3000	Compromiso Pago									
4000	Gto Compromet. 5000									1,309,301.70
4000	Gto Devengado						1,309,301.70			1,309,301.70
	Gasto Ejercido						1,271,457.43	1,271,457.43		-
4000	Gasto pagado						37,844.27	111,957.40	1,159,500.03	
		43,385,210.05	1,117,406.33	-	44,502,616.38	-	44,502,616.37	43,131,775.37	42,457,670.89	0.01
		128,777,488.05	1,117,406.33	2,911,798.36	126,983,096.02	-	126,983,096.01	108,588,653.87	104,872,194.87	0.01
				821	824		825, 826 Y 827	826 Y 827	827	822 Y 824

LIC. ANDRÉS IVANHOE MONTERROBIO MEZA
DIRECTOR GENERAL

ING. JORGE ORLANDO GONZÁLEZ GASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MARDONADO
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 las mismas; asimismo, asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre dichas cifras.



BACHILLERATO DEL ESTADO DE HIDALGO

REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA AL 31 DE DICIEMBRE 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 GONZÁLEZ CASTILLO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ELABORO

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN MALDONADO
EN 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.

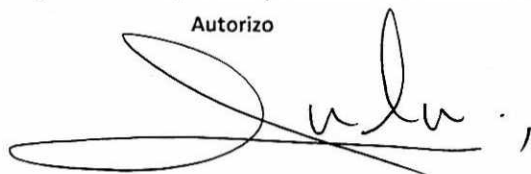
Informe de Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 31 de Diciembre 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.

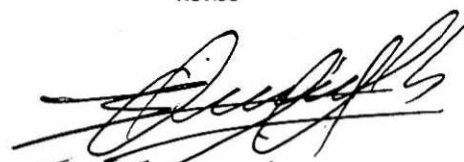
Autorizo



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