



NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INFORMACIÓN CONTABLE

Al periodo que se informa el total del **Activo** asciende a la cantidad de **\$765,299,061.93** (Setecientos sesenta y cinco millones doscientos noventa y nueve mil sesenta y un pesos 93/100 M.N.)

El total del Activo asciende a la cantidad **\$765,299,061.93** (Setecientos sesenta y cinco millones doscientos noventa y nueve mil sesenta y un pesos 93/100 M.N.) corresponde al Activo Circulante la cantidad de **\$510,364,620.76** (Quinientos diez millones trescientos sesenta y cuatro mil seiscientos veinte pesos 76/100 M.N.) integrados de la siguiente manera:

- **Efectivo y Equivalentes**

| Cuenta bancaria | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
|--|--|
| Bancomer cuenta de operación | 158,220,358.66 |
| Bancos de Ingresos propios | 2,564,101.81 |
| Bancomer cuenta de Reservas | 34,758,324.92 |
| Bancos Ingresos propios | 13,822,927.45 |
| Saldo total al 31 de diciembre del 2013 | 209,365,712.84 |

En la cuenta Bancomer cuenta de operación refleja un aumento de \$4,769.92 (Cuatro mil setecientos sesenta y nueve pesos 92/100 M.N.) con respecto a los estados financieros del mes de Diciembre del 2013, debido a la cancelación del cheque número 1021445.

- Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Subsidio Federal 2008 | 1,095,062.80 | - | - | 1,095,062.80 |
| Subsidio Estatal 2011 | 49,580,800.56 | - | - | 49,580,800.56 |
| Subsidio Federal 2012 | 841.07 | - | - | 841.07 |
| Subsidio Estatal 2012 | 78,064,015.52 | | | 78,064,015.52 |
| Subsidio Federal 2013 | 26,909,973.01 | | | 26,909,973.01 |
| Subsidio Estatal 2013 | 142,802,303.25 | | | 142,802,303.25 |
| Total | 298,452,996.21 | 0.00 | 0.00 | 298,452,996.21 |

El adeudo de la Federación del ejercicio 2008 es por la cantidad de \$1'095,062.80 (Un Millón Noventa y Cinco Mil Sesenta y Dos Pesos 80/100 M.N.). Por parte del Colegio ya se realizaron los trámites necesarios para la recuperación y a la fecha no se tiene respuesta alguna; del ejercicio 2012 adeuda la cantidad de \$841.07 (Ochocientos Cuarenta y Un Pesos 07/100 M.N.), del ejercicio 2013 adeuda la cantidad de \$26,909,973.01 (Veintiséis millones novecientos nueve mil novecientos setenta y tres pesos 01/100 M.N.); haciendo un total de \$28'005,876.88

El Estado adeuda del ejercicio 2011 la cantidad de \$49'580,800.56 (Cuarenta y Nueve Millones Quinientos Ochenta Mil Ochocientos Pesos 56/100 M.N.). Del ejercicio 2012 adeuda la cantidad de \$78'064,015.52 (Setenta y Ocho Millones Sesenta y Cuatro Mil Quince Pesos 52/100 M.N.), del ejercicio 2013 adeuda la cantidad de \$142,802,303.25 (Ciento cuarenta y dos millones ochocientos dos mil trescientos tres pesos 25/100 M.N.) haciendo un total de \$270'447,119.33 (Doscientos setenta millones cuatrocientos cuarenta y siete mil ciento diez y nueve pesos 33/100 M.N.)

Cabe hacer mención que en tanto no sea ministrado el adeudo del Estado, el Colegio no estará en condiciones de dar cumplimiento a los acuerdos autorizados por la H. Junta Directiva.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo final al 31 de diciembre 2013 |
|---|---------------|-------|-------|--|
| Octavio Serrano González | 0 | | | 0 |
| Donaciano Pérez Pérez | 0 | | | 0 |
| Ivonne Idalid Hernández Anaya | 0 | | | 0 |
| Roger Martínez Juárez | 0 | | | 0 |
| Alejandro Perdiz Antón | 0 | | | 0 |
| Francisco Jaime Hidalgo González | 0 | | | 0 |
| Roberto Cesar Hernández González | 0 | | | 0 |
| Melecio Antonio Flores Celio | 0 | | | 0 |
| José Alfredo Rodríguez Arenas | 0 | | | 0 |
| Alberto Beltrán Maldonado | 0 | | | 0 |
| Juan José Amador Trejo | 0 | | | 0 |
| Beyra Ofelia Castañón Zúñiga | 0 | | | 0 |
| Sergio Ramón Barrera Muñoz | 0 | | | 0 |
| Ricardo González Valencia | 0 | | | 0 |
| Jaime Costeira Cruz | 0 | | | 0 |
| Juan Carlos López Flores | 0 | | | 0 |
| Hugo Monroy Gutiérrez | 0 | | | 0 |
| Aurelio Fragoso Torres | 0 | | | 0 |
| Horacio Trejo Castelán | 0 | | | 0 |
| Olinsser Armando Martínez Rodríguez | 0 | | | 0 |
| Rey David Hernández Vite | 0 | | | 0 |
| Rosendo Hernández Manilla | 0 | | | 0 |
| Cafetería Plantel Tizayuca | 50,402.00 | | | 50,402.00 |
| Cafetería 2013 Plantel Acaxochitlán | 50,499.00 | | | 50,499.00 |
| Cafetería 2013 Plantel Huejutla | 0 | | | 0 |
| Cafetería 2013 Plantel Pachuca | 0 | | | 0 |
| Cafetería 2013 Plantel Santiago Tulantepec | 56,110.00 | | | 56,110.00 |
| Cafetería 2013 Plantel Tepetitlán | 65,130.00 | | | 65,130.00 |
| Cafetería 2013 Plantel Tetepango | 73,180.00 | | | 73,180.00 |
| Cafetería 2013 Plantel Tizayuca | 73,180.00 | | | 73,180.00 |
| Cafetería Plantel Santiago Tulantepec | 74,789.00 | | | 74,789.00 |
| Cafetería Plantel Tepetitlán | 0 | | | 0 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Cafetería Plantel Tetepango | 179,450.00 | | | 179,450.00 |
| Papelería 2013 Plantel Pachuca | 0 | | | 0 |
| Papelería 2013 Plantel Santiago Tulantepec | 19,880.00 | | | 19,880.00 |
| Papelería 2013 Plantel Tetepango | 28,400.00 | | | 28,400.00 |
| Papelería 2013 Plantel Tizayuca | 5,680.00 | | | 5,680.00 |
| Papelería Plantel Tetepango | 37,724.60 | | | 37,724.60 |
| Total | 714,424.60 | 0.00 | 0.00 | 714,424.60 |

Del saldo de los deudores diversos a corto plazo al 31 de diciembre del 2013 por un total de **\$714,424.60** (Setecientos catorce mil cuatrocientos veinticuatro pesos 60/100 M.N.) corresponde adeudo Cafetería y Papelería de planteles.

Integración de saldos correspondientes a cafetería y papelería

El saldo que presenta la cafetería del Plantel Tizayuca del año 2012, es por \$50,402.00 (Cincuenta mil cuatrocientos dos pesos 00/100 m.n.), el adeudo de cafetería 2013, su saldo es por \$73,180.00 (Setenta y tres mil ciento ochenta pesos 00/100 m.n.) de los meses de febrero-noviembre, el adeudo de papelería es por \$5,680.00 (Cinco mil seiscientos ochenta pesos 00/100 M.N.) de los meses de octubre – noviembre.

El saldo que presenta la cafetería del Plantel Tetepango de los años 2010, 2011 y 2012 es por \$179,450.00 (Ciento setenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta pesos 00/100 m.n), el adeudo de cafetería 2013, su saldo es de \$73,180.00 (Setenta y tres mil ciento ochenta pesos 00/100 M.N.) que corresponden a los meses febrero-noviembre, el adeudo de papelería de los años 2011 y 2012 es por \$37,724.60 (Treinta y siete mil setecientos veinticuatro pesos 60/100 m.n.) el adeudo de papelería 2013, el saldo es por \$28,400.00 (Veintiocho mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.) que corresponde al adeudo 2013, de los meses febrero-noviembre.

El saldo que presenta la cafetería del Plantel Tepetitlán el adeudo de cafetería 2013, es por \$65,130.00 (Sesenta y cinco mil ciento treinta pesos 00/100 M.N.).

El saldo que presenta la cafetería del Plantel Santiago Tulantepec de los años 2011 y 2012, es por \$74,789.00 (Setenta y cuatro mil setecientos ochenta y nueve pesos 00/100 m.n.), el adeudo de cafetería 2013, es por \$56,110.00 (Cincuenta y seis mil ciento diez pesos 00/100 M.N.) de los meses de febrero-noviembre, el adeudo de papelería 2013, es por \$19,880.00 (Diez y nueve mil ochocientos ochenta pesos 00/100 M.N.) de los meses de febrero-noviembre.

El saldo que presenta la cafetería del Plantel Acaxochitlán 2013, es por \$50,499.00 (Cincuenta mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 00/100 m.n.) de los meses de febrero-octubre.

| OTROS DER A REC EFVO./EQUIV A CORTO PLAZ | | | | |
|--|---------------|-------|-------|-----------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | cargo | abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Subsidio al empleo | 1,705.32 | 0.00 | 0.00 | 1,705.32 |

El subsidio al empleo acreditado en el periodo que se indica por la cantidad de \$1,705.32 (Mil setecientos cinco pesos 32/100 M.N.) deberá ser acreditado en el mes enero del 2014.

- **Derechos a recibir bienes o servicios**

| ANT PROV POR AD DE BIENES Y PR Y SER C/P | | | | |
|---|---------------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre 2013 |
| Lourdes Mendoza Zuviri | 1,769,252.81 | | | 1,769,252.81 |
| ITAM | 0 | | | 0 |
| Fideicomiso F/1596 | 0 | | | 0 |
| Desarrollos Turísticos MZ, SA CV | 0 | | | 0 |
| Fibra Hotelera, SC | 0 | | | 0 |
| Desarrollo Hotelero Plaza Pachuca, SA CV | 0 | | | 0 |
| Mexico Touring Ground Operators, SA CV | 0 | | | 0 |
| Linda Cristal Arrollo Bustamante | 0 | | | 0 |
| Cía. Periodíst. del Sol de Pachuca, SA CV | 0 | | | 0 |
| César García Ruíz | 60,528.98 | | | 60,528.98 |
| Total | 1,829,781.79 | 0.00 | 0.00 | 1,829,781.79 |

Del total de la cuenta al periodo que se indica por la cantidad de \$1,829,781.79 (Un millón ochocientos veintinueve mil setecientos ochenta y un pesos 79/100 M.N.) la cantidad de \$60,528.98 (Sesenta mil quinientos veintiocho pesos 98/100 M.N.) corresponde a los anticipos a contratistas para la construcción de módulo de sanitarios en Plantel Atlapexco, de conformidad al contrato de construcción CECYTEH-LP-RFODA-02-08 y de la construcción de caseta de vigilancia, estacionamiento, andador, fachada, red eléctrica y telefónica del plantel Acaxochitlán, en seguimiento al Acuerdo SE/13/02-2 en la 13ª sesión extraordinaria de la H. Junta Directiva.



Del total de \$1,829,781.79 (Un millón ochocientos veintinueve mil setecientos ochenta y un pesos 79/100 M.N.) la cantidad de \$1,769,252.81 (Un millón setecientos sesenta y nueve mil doscientos cincuenta y dos pesos 81/100 M.N.) corresponde a anticipos que deberán registrarse en el mes siguiente.

El saldo que presenta Lourdes Mendoza Zuviri es por \$1,769,252.81 (Un millón setecientos sesenta y nueve mil doscientos cincuenta y dos pesos 81/100 M.N.) que corresponde al anticipo del Convenio Colaboración INHIFE-CECYTEH, Fondo Compl.p/incorp.SNB 2011.

Del total del **Activo** por la cantidad de **\$765,299,061.93** (Setecientos sesenta y cinco millones doscientos noventa y nueve mil sesenta y un pesos 93/100 M.N.) corresponde a **Activo no circulante** la cantidad de **\$254'934,441.17** (Doscientos cincuenta y cuatro millones novecientos treinta y cuatro mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 17/100 M.N.)

- **Derechos a recibir efectivo o equivalente a L/P**

| DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | | | | |
|--|----------------------|--------------|--------------|--|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Olga Olivia Orozco Rendón | 135,269.68 | 0.00 | 0.00 | 135,269.68 |

La cuenta de deudores diversos a largo plazo por un importe de \$135,269.68 (Ciento treinta y cinco mil doscientos sesenta y nueve pesos 68/100 M.N.) corresponde al adeudo de Olga Olivia Orozco Rendón del ejercicio 2008, quien ocupaba el cargo de jefa del Departamento de Recursos Materiales en el 2008.

Del total del Activo no circulante asciende a la cantidad de **\$254'934,441.17** (Doscientos cincuenta y cuatro millones novecientos treinta y cuatro mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 17/100 M.N.), corresponden a:

- **Bienes Inmuebles**

| BIENES INMUEBLES INFRA Y CONST EN PROC | | | | |
|---|-----------------------|--------------|--------------|--|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| TERRENOS | 36,256,316.76 | - | - | 36,256,316.76 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 95,793,785.73 | - | - | 95,793,785.73 |
| Total | 132,050,102.49 | 0.00 | 0.00 | 132,050,102.49 |

Sin presentar variación en el transcurso del mes.

- Bienes Muebles

| BIENES MUEBLES | | | | |
|--|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| MOB Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 98,293,313.98 | | - | 98,293,313.98 |
| MOB Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 6,492,944.48 | - | - | 6,492,944.48 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 16,634,299.43 | - | - | 16,634,299.43 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 1,328,511.11 | - | - | 1,328,511.11 |
| Total | 122,749,069.00 | 0.00 | 0.00 | 122,749,069.00 |

Al periodo que se informa, el saldo del **Total Pasivo** asciende a la cantidad de **\$95,615,370.43** (Noventa y cinco millones seiscientos quince mil trescientos setenta pesos 43/100 M.N.) corresponde a **Pasivo circulante** la cantidad de **\$50,980,065.07** (Cincuenta millones novecientos ochenta mil sesenta y cinco pesos 07/100 M.N.) formado por las siguientes cuentas:

- Cuentas por pagar a corto plazo

| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C/P | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Estímulos al Desempeño Docente | 1,318,755.49 | | | 1,318,755.49 |
| Sueldos por Pagar | 17,334.13 | | | 17,334.13 |
| Total | 1,336,089.60 | 0.00 | 0.00 | 1,336,089.60 |

El total de la cuenta por \$1,336,089.60 (Un millón trescientos treinta y seis mil ochenta y nueve pesos 60/100 M.N.) deberán ser pagados en el mes siguiente.

RETENC./CONTRIB. POR PAGAR A CORTO PLAZO

| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
|--|----------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------|
| Retenciones | 15,224.06 | | | 15,224.06 |
| ISR 10% Retenido | 11,488.68 | | | 11,488.68 |
| ISR Retenido en Nómina | 2,340,429.42 | | 730,125.43 | 3,070,554.85 |
| ISR de gratificación anual | 15,895,293.54 | | | 15,895,293.54 |
| Cuotas Obrera ISSSTE | 737,363.30 | | | 737,363.30 |
| Cesantía en Edad Avanzada y Vejez Obrera | 2,775,574.17 | | | 2,775,574.17 |
| Cuotas Patronales ISSSTE | 1,633,669.36 | | | 1,633,669.36 |
| Aportación al FOVISSSTE | 2,265,770.28 | | | 2,265,770.28 |
| Aportación SAR | 906,309.11 | | | 906,309.11 |
| Cesantía en Edad Avanzada y Vejez Patrón | 1,438,765.05 | | | 1,438,765.05 |
| Total | 28,750,012.40 | 0.00 | 730,125.43 | 28,750,012.40 |

El total de Retenciones y contribuciones por pagar por un importe de **\$28,750,012.40** (Veintiocho millones setecientos cincuenta mil doce pesos 40/100 m.n.) corresponde a Retenciones **\$15,224.06** (Quince mil doscientos veinticuatro pesos 06/100 M.N.) y a Contribuciones la cantidad de **\$28,734,788.34** (Veintiocho millones setecientos treinta y cuatro mil setecientos ochenta y ocho pesos 34/100 M.N.) cantidades que deberán estar enteradas y pagadas el siguiente mes.

En la cuenta de ISR retenido en Nómina refleja un aumento por la cantidad de **\$730,125.43** (Setecientos treinta mil ciento veinticinco pesos 43/100 M.N.), respecto a los estados financieros del mes de diciembre del 2013, por el registro de Estimulos al desempeño docente abril – dic 2013.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
|-------------------------------|---------------|-------|-------|-----------------------------------|
| Seguro de Vida Voluntario | 213,437.64 | | | 213,437.64 |
| Pensión Alimenticia | 0 | | | 0 |
| Crédito Fonacot | 0 | | | 0 |
| Préstamos ISSSTE | 0 | | | 0 |
| Credifiel | 0 | | | 0 |
| Subsidios por recibir estatal | 697,901.85 | | | 697,901.85 |



| | | | | |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| 2011 | | | | |
| Total | 911,339.49 | 0.00 | 0.00 | 911,339.49 |

El total de **otras cuentas por pagar** por un total de \$911,339.49 (Novecientos once mil trescientos treinta y nueve pesos 49/100 M.N.) deberán enterarse y/o pagarse al mes siguiente.

| PROVISIONES A CORTO PLAZO | | | | |
|--|----------------------|--------------|--------------|--|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Provisión de Energía eléctrica | 329,306.20 | | | 329,306.20 |
| Provisión de Teléfono | 78,786.52 | | | 78,786.52 |
| Provisión de Agua | 3,950.00 | | | 3,950.00 |
| Provisión de adquisición de computadoras | 1,237.31 | | | 1,237.31 |
| Prog. de Profesionalización (Reintegro) | 3,764.80 | | | 3,764.80 |
| Prog. de Profesionalización | 3,004.00 | | | 3,004.00 |
| Edgar García Gutiérrez | 7,843.00 | | | 7,843.00 |
| Provisión de Bienes Informáticos 2011 | 19,618.04 | | | 19,618.04 |
| Provisión Equipo de Lab. de Gericultura | 25,792.25 | | | 25,792.25 |
| Total | 473,302.12 | 0.00 | 0.00 | 473,302.12 |

El saldo de la cuenta por la cantidad de \$473,302.12 (Cuatrocientos setenta y tres mil trescientos dos pesos 12/100 M.N.) la cantidad de \$412,042.72 (Cuatrocientos doce mil cuarenta y dos pesos 72/100 M.N.) corresponde a las provisiones de servicios que serán pagados en el mes siguiente.

| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | | | |
|------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Estímulos ISR Fiscales | 19,509,321.46 | | | 19,509,321.46 |
| Total | 19,509,321.46 | 0.00 | 0.00 | 19,509,321.46 |

Otras Provisiones a corto plazo al periodo que se reporta asciende a la cantidad de \$19,509,321.46 (Diez y nueve millones quinientos nueve mil trescientos veintiún pesos

46/100 M.N.) presentando un incremento al periodo que se informa por la cantidad de \$787,576.00 (Setecientos ochenta y siete mil quinientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.)

Al periodo que se informa, el saldo del **Total Pasivo** asciende a la cantidad de **\$95,615,370.43** (Noventa y cinco millones seiscientos quince mil trescientos setenta pesos 43/100 M.N.) el saldo del **Pasivo no circulante** asciende a la cantidad de **\$44,635,305.36** (Cuarenta y cuatro millones seiscientos treinta y cinco mil trescientos cinco pesos 36/100 M.N.) formado como a continuación se indica:

| PROVISIONES A LARGO PLAZO | | | | |
|--|---------------|-------|-------|-----------------------------------|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Laudo laboral exped 196/2006 | 11,979.32 | | | 11,979.32 |
| Subsidio para Titulación | 1,155,233.45 | | | 1,155,233.45 |
| Provisión auditoria externa | 45,000.00 | | | 45,000.00 |
| Provisión uniformes | 237.00 | | | 237.00 |
| Ampliación en const. caseta Acaxochitlán | 0 | | | 0 |
| Provisiones 2010 | 201,641.87 | | | 201,641.87 |
| Fondo de previsión de ejerc anteriores | 1,106,962.35 | | | 1,106,962.35 |
| Proceso de profesionalización | 889,603.25 | | | 889,603.25 |
| Adquisición de equipo de computo | 857,315.00 | | | 857,315.00 |
| Tramites de titulación de alumnos | 0 | | | 0 |
| Fondo de ejercicio 2006 y anteriores | 497,036.63 | | | 497,036.63 |
| Fondo del ejercicio 2007 | 5,250,495.41 | | | 5,250,495.41 |
| Fondo de ejercicio 2008 | 64,913.61 | | | 64,913.61 |
| Equipo de talleres de soldadura | 2,475.01 | | | 2,475.01 |
| Equipo de talleres de químico industrial | 2,303.01 | | | 2,303.01 |
| Laboratorios de enfermería general | 660.01 | | | 660.01 |
| Laboratorios de Gericultura | 125 | | | 125 |
| Laboratorios de contabilidad | 2,046.38 | | | 2,046.38 |
| Laboratorios de Puericultura | 1,412.38 | | | 1,412.38 |
| ProySist. Gest de Calidad ISO 9001-2008 | 78,799.31 | | | 78,799.31 |
| Ejercicio 2010 | 2,248,990.26 | | | 2,248,990.26 |
| Fondo Incorporación SNB | 2,670,009.73 | | | 2,670,009.73 |
| Servicio de Vigilancia | 83,838.68 | | | 83,838.68 |
| Proy. Integral de Fortalecimiento a infr | 8,430,116.19 | | | 8,430,116.19 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| Ejercicio 2011 | 15,520,645.09 | | | 15,520,645.09 |
| Provisiones 2012 | 1,937,874.92 | | | 1,937,874.92 |
| Provisiones 2013 | 2,963,688.50 | | | 2,963,688.50 |
| Provisión Mobil y Eq. Edu | 611,903.00 | | | 611,903.00 |
| Total | 44,635,305.36 | 0.00 | 0.00 | 44,635,305.36 |

El total de Hacienda Pública /Patrimonio al periodo que se informa asciende a la cantidad de **\$669,683,691.50** (Seiscientos sesenta y nueve millones seiscientos ochenta y tres mil seiscientos noventa y un pesos 50/100 M.N.)

Del total de **\$669,683,691.50** (Seiscientos sesenta y nueve millones seiscientos ochenta y tres mil seiscientos noventa y un pesos 50/100 M.N.) a Patrimonio contribuido corresponde un total de **\$254'799,171.50** (Doscientos cincuenta y cuatro millones setecientos noventa y nueve mil ciento setenta y un pesos 50/100 M.N.)

| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | | |
|--|-----------------------|--------------|--------------|--|
| Cuenta | Saldo inicial | Cargo | Abono | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Aportaciones | | | | |
| Equipo de Oficina | 1,965,416.74 | 0 | 0 | 1,965,416.74 |
| Mobiliario de Oficina | 735,973.75 | 0 | 0 | 735,973.75 |
| Patrimonio | 252,097,781.01 | 0 | 0 | 252,097,781.01 |
| Total | 254,799,171.50 | 0 | 0 | 254,799,171.50 |

Del Patrimonio total de **\$669,683,691.50** (Seiscientos sesenta y nueve millones seiscientos ochenta y tres mil seiscientos noventa y un pesos 50/100 M.N.) corresponden a Patrimonio generado total de **\$414,884,520.00** (Cuatrocientos catorce millones ochocientos ochenta y cuatro mil quinientos veinte pesos 00/100 M.N.) incluye Resultado del ejercicio: Ahorro/desahorro.

| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | |
|---|--|
| Cuenta | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
| Resultado del Ejercicio | 195,806,005.51 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 9,672.39 |
| Resultado del Ejercicio 2008 | 75,567.41 |
| Resultado del Ejercicio 2009 | 124,238.51 |
| Resultado del ejercicio 2010 | 77,754.81 |
| Resultado del Ejercicio 2011 | 53,379,311.21 |
| Resultado del Ejercicio 2012 | 164,148,441.44 |
| Reservas de patrimonio | 1,263,528.72 |
| Total | 414,884,520.00 |

El resultado del ejercicio por la cantidad de \$195,806,005.51 (Ciento noventa y cinco millones ochocientos seis mil cinco pesos 51/100 m.n.) Refleja una disminución por \$725,355.51 (Setecientos veinticinco mil trescientos cincuenta y cinco pesos 51/100 M.N.), con respecto a los estados financieros del mes de diciembre del 2013, por la cancelación del cheque número 1021445 por la cantidad de \$4,769.92 (Cuatro mil setecientos sesenta y nueve pesos 92/100 M.N.) el cual afectaba la cuenta de Material de oficina y el registro de Estímulos al desempeño docente abril – dic 2013 por la cantidad de \$730,125.43 (Setecientos treinta mil ciento veinticinco pesos 43/100 M.N.), el cual afecta la cuenta de otras prestaciones.

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Al periodo que se indica, el total de las cuentas de orden ascienden a \$160'823,305.90 (Ciento sesenta millones ochocientos veintitrés mil trescientos cinco pesos 90/100 M.N.)

Del total de las cuentas de orden por la cantidad de \$160'823,305.90 (Ciento sesenta millones ochocientos veintitrés mil trescientos cinco pesos 90/100 M.N.) corresponde a **Valores en custodia** la cantidad de \$115'806,817.11 (Ciento quince millones ochocientos seis mil ochocientos diez y siete pesos 11/100 M.N.); a **Programas de Infraestructura educativa** la cantidad de \$42'346,479.06 (Cuarenta y dos millones trescientos cuarenta y seis mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 06/100 M.N.) y para el **Programa del Fondo de Incorporación a SNB** la cantidad de \$2'670,009.73 (Dos millones seiscientos setenta mil nueve pesos 73/100 M.N.) como se detalla a continuación.

| VALORES EN CUSTODIA | Saldo al 31 de diciembre |
|--|--------------------------|
| Mobiliario de oficina | 3'929,094.38 |
| Equipo de Oficina | 653,347.66 |
| Mobiliario de Aulas | 4'607,583.53 |
| Equipo de Aulas | 2'582,889.62 |
| Mobiliario de Talleres y Laboratorios | 3'538,991.89 |
| Equipo de Talleres y Laboratorios | 38'833,564.99 |
| Computadoras e impresoras | 12'537,695.94 |
| Protección de líneas | 120,598.91 |
| Accesorios adicionales | 19,147.50 |
| Herramientas y equipo | 238,831.46 |
| Otros equipos | 91,630.49 |
| Otros mobiliarios | 148,892.80 |
| Edificio | 45'782,727.34 |
| Bienes sujetos de control pendientes de donación | 1'854,974.53 |
| Activo economías por regularizar. Edificio | 117,880.69 |
| Otros Ingresos por Regularizar. Edificio | 748,965.38 |
| Total | 115'806,817.11 |



| PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA | Saldo al 31 de diciembre del 2013 |
|------------------------------------|--|
| Tepehuacán | 12,160,896.34 |
| Acaxochitlán | 442,229.80 |
| Huautla | 18,199.89 |
| Huichapan | 2,702,415.01 |
| Pachuca | 1,386,118.11 |
| Coahuilco | 5,441,639.60 |
| Acaxochitlán | 1,200,000.00 |
| Calnali | 3,000,000.00 |
| Santiago de Anaya | 15,994,980.31 |
| Total | 42,346,479.06 |

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

El Anteproyecto del Presupuesto Autorizado para ejercicio 2013 fue autorizado por la H. Junta Directiva en su Cuarta Sesión Extraordinaria por un total de \$463,554,052 (cuatrocientos sesenta y tres millones quinientos cincuenta y cuatro mil cincuenta y dos pesos 00/100 m.n.)

**ANTEPROYECTO ANUAL AUTORIZADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013**

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| PRESUPUESTO FEDERAL | \$223,322,822 |
| PRESUPUESTO ESTATAL | \$223,322,822 |
| INGRESOS PROPIOS | \$16,908,407 |
| TOTAL ANTEPROYECTO 2013 | \$463,554,052 |

El Presupuesto Autorizado para ejercicio 2013 fue autorizado por la H. Junta Directiva en su Segunda Sesión Extraordinaria del 19 de Junio del 2013 por un total de \$501,775,925 (quinientos un millones setecientos setenta y cinco mil novecientos veinticinco pesos 00/100 m.n.)

**PRESUPUESTO ANUAL AUTORIZADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013**

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| PRESUPUESTO FEDERAL | \$242,458,479 |
| PRESUPUESTO ESTATAL | \$242,458,479 |
| INGRESOS PROPIOS | \$16,858,967 |
| TOTAL PRESUPUESTO 2013 | \$501,775,925 |

El Presupuesto Autorizado para ejercicio 2013 fue autorizado por la H. Junta Directiva en la Primera Sesión Extraordinaria del 10 de Enero del 2014 por un total de \$538,172,530 (quinientos treinta y ocho millones ciento setenta y dos mil quinientos treinta pesos 00/100 m.n.)

**PRESUPUESTO ANUAL AUTORIZADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO 2013**

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| PRESUPUESTO FEDERAL | \$259,696.031 |
| PRESUPUESTO ESTATAL | \$259,696.031 |
| INGRESOS PROPIOS | \$18,780,467 |
| TOTAL PRESUPUESTO 2013 | \$538,172,530 |

Los gobiernos Federales y Estatales, a través de la Coordinación de Organismos Descentralizados Estatales de CECYTEH'S y la Secretaria de Educación Pública de Hidalgo, proporcionan los recursos para ofrecer a la juventud hidalguense una educación de calidad, con equidad y pertenencia.

Con la finalidad de garantizar el acceso a la educación media superior en las regiones vulnerables, El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Hidalgo, Como organismo Descentralizado, proporciona educación media superior bivalente, mediante la cual se ofrece el grado de bachillerato y especialidad de una carrera técnica.

Distribuidos a lo largo y ancho del estado, el colegio cuenta con 23 planteles ubicados en la zona centro, sierra huasteca y valle del mezquital.

Es importante señalar el incremento en el presupuesto corresponde a notificación de ampliación al presupuesto por concepto de ampliación a la cobertura educativa por parte de la Coordinación Nacional de Organismos Descentralizados Estatales de los CECyTE's.

El presupuesto conformado por 24 proyectos, se encuentra alineado de conformidad con los ejes rectores y objetivos establecidos dentro de los programas Nacionales y Estatales de Desarrollo y los programas Sectoriales de Educación.

La asignación de recursos toma como referencia los 9 proyectos prioritarios y las siguientes 24 líneas de acción:

1. Sistemas de información
2. Becas
3. Atención compensatoria
4. Orientación
5. Capacitación
6. Adecuación curricular
7. Material didáctico
8. Estructuras académicas
9. Evaluación educativa
10. Evaluación del desempeño escolar
11. Investigación educativa
12. Infraestructura
13. Equipamiento
14. Mantenimiento preventivo y correctivo
15. Actividades culturales, deportivas y recreativas
16. Vinculación
17. Servicio social
18. Extensión
19. Capacitación y actualización del personal docente
20. Capacitación y actualización de servidores públicos
21. Evaluación institucional
22. Administración central
23. Supervisión de planteles
24. Administración regional

Y el cumplimiento de los compromisos señalados en la actualización del Plan Estatal de Desarrollo y el Programa Institucional de Desarrollo, a fin de dar atención a los mismos en el periodo sexenal 2011 – 2016.

El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Hidalgo, está operando con las siguientes áreas:

- Academia
- Planeación
- Administración
- Vinculación
- Investigación educativa y Desarrollo Tecnológico

Por lo tanto la distribución de las líneas de acción se han realizado conforme a estas áreas.

Es así como el área de academia es responsable de llevar a cabo las líneas de acción: Becas, Atención compensatoria, Orientación, Capacitación y Actualización del Personal Docente, Adecuación curricular, Material didáctico, Estructuras académicas, Evaluación del Desempeño escolar, Evaluación educativa y extensión.

Fortaleciendo proyectos como material y equipo didáctico; así como la capacitación a personal docente hacia la acreditación incluida en la línea de Acción y formación y actualización del personal docente; asimismo las actividades de orientación se encuentran contenidas en la línea de acción de atención compensatoria.

El área de Planeación lleva a cabo las líneas de acción de Supervisión de Planteles y Administración Regional, Evaluación Institucional, Infraestructura, Equipamiento, Mantenimiento Preventivo y Correctivo y se encuentran considerados recursos para hacer frente a contingencias del Colegio.

A través del área de Vinculación, se atienden las siguientes líneas de acción: Actividades culturales, deportivas y recreativas, Vinculación, Servicio social y Evaluación Institucional.

Líneas de acción en las cuales se fortalecen las actividades de vinculación con el sector productivo.

Las líneas de acción de Capacitación y Actualización de Servidores Públicos así como Administración Central se encuentran a cargo del área de Administración.

El área de Investigación Educativa y Desarrollo Tecnológico lleva a cabo las líneas de acción de Sistemas de Información e Investigación Educativa con los cuales el Colegio cuenta con Innovación tecnológica y se desarrollan actividades de Investigación y creatividad.

El Colegio fue creado en 1991 con un plantel en Ixmiquilpan y tres carreras técnicas, Secretaria Ejecutiva, Computación Fiscal Contable e Informática Administrativa con una matrícula de 138 alumnos, El CECyTEH ha ocupado un espacio importante en la atención de la demanda educativa para educación media superior, en los últimos tres años se han atendido a 63,758 jóvenes, en la actualidad cuenta con 23 planteles y 32 carreras técnicas, la matrícula actual es de 17,381 a la fecha nos ha rebasado la demanda ya que no pudimos dar atención al 100% en el último periodo de inscripción solicitaron ingreso 8,296 aspirantes de los cuales sólo se inscribió a 7,489 de los solicitantes de nuevo ingreso, esto derivó el incremento poblacional en este rango de edades, además de las virtudes y bondades con las que cuenta el sistema educativo, el CECYTEH va a la vanguardia de la educación media superior y se prepara para atender una mayor demanda de jóvenes.

El CECYTEH considera como fortaleza ofrecer educación bivalente con lo que sus egresados al concluir pueden obtener el título y certificado a nivel bachillerato además de que los 23 planteles están ubicados en áreas estratégicas del estado y ofrece 32 carreras técnicas, su infraestructura contribuye a ofrecer espacios dignos y la calidad académica de sus profesores, lo que perfila como la mejor así como la primera opción en educación media superior; y así lo demuestra el incremento a la demanda de ingreso al Colegio. La capacidad instalada a la fecha no es suficiente para albergar al 100% de los demandantes. El CECYTEH cuenta actualmente con instalaciones y equipamiento de acuerdo a los planes y programas de estudio; su infraestructura existente es 260 aulas, 53 laboratorios, 47 talleres, espacio de apoyo educativo, casetas de vigilancia, bodegas, sanitarios, canchas deportivas.

De lo anterior se puede observar que el CECYTEH cuenta con la infraestructura, el equipamiento y material didáctico indispensable para cubrir los requerimientos mínimos de prácticas a desarrollar por la comunidad estudiantil.

El Colegio además cuenta con un sistema de tutorías como una forma de dar respuesta a la creciente exigencia social sobre los rendimientos y resultados del sistema educativo, consecuencia de una mayor conciencia de los ciudadanos sobre el uso útil de los recursos públicos destinados a la educación media superior. En este sentido la acción tutorial se articula como un recurso para que los estudiantes puedan recibir una asistencia personalizada para configurar mejor su itinerario formativo y para optimizar su rendimiento académico.

Al ser una institución con personalidad jurídica y patrimonios propios se han establecido políticas, reglamentos y normatividad acordes a las necesidades del Colegio, a la fecha se encuentra en proceso de actualización del Manual de Organización y Procedimientos, Reglamento de Control Escolar y Reglamento de Servicio Social.

Es importante señalar que los 24 líneas de acción considerados dentro del presupuesto 2013 se encuentran alineados de conformidad con los ejes rectores y objetivos establecidos dentro de los programas Nacionales y Estatales de Desarrollo y los programas sectoriales de Educación.



**PRESUPUESTO ANUAL AUTORIZADO POR CAPÍTULO
EJERCICIO 2013**

| | | |
|-------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CAPITULO 1000 | SERVICIOS PERSONALES | \$455,519,501.00 |
| CAPITULO 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$11,104,367.00 |
| CAPITULO 3000 | SERVICIOS GENERALES | \$32,029,058.00 |
| CAPITULO 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | \$3,122,999.00 |
| TOTAL PRESUPUESTO 2013 | | \$ 501,775,925.00 |

El Presupuesto Autorizado para ejercicio 2013 fue autorizado por la H. Junta Directiva en la Primera Sesión Extraordinaria del 10 de Enero del 2014 por un total de \$538,172,530 (quinientos treinta y ocho millones ciento setenta y dos mil quinientos treinta pesos 00/100 m.n.)

**PRESUPUESTO ANUAL AUTORIZADO MODIFICADO POR CAPÍTULO
EJERCICIO 2013**

| | | |
|-------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| CAPITULO 1000 | SERVICIOS PERSONALES | \$487,859,837 |
| CAPITULO 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$8,809,645 |
| CAPITULO 3000 | SERVICIOS GENERALES | \$39,844,230 |
| CAPITULO 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | \$1,658,818 |
| TOTAL PRESUPUESTO 2013 | | \$ 538,172,530 |

**NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

El resultado del ejercicio Ahorro /desahorro al periodo que se reporta asciende a la cantidad de **\$195,806,005.51** (Ciento noventa y cinco millones ochocientos seis mil cinco pesos 51/100 M.N.)

El resultado del ejercicio por la cantidad de **\$195,806,005.51** (Ciento noventa y cinco millones ochocientos seis mil cinco pesos 51/100 m.n.) Refleja una disminución por **\$725,355.51** (Setecientos veinticinco mil trescientos cincuenta y cinco pesos 51/100 M.N.), con respecto a los estados financieros del mes de diciembre del 2013, por la cancelación del cheque número 1021445 por la cantidad de **\$4,769.92** (Cuatro mil setecientos sesenta y nueve pesos 92/100 M.N.) el cual afectaba la cuenta de Material de oficina y el registro de Estímulos al desempeño docente abril – dic 2013 por la cantidad de **\$730,125.43** (Setecientos treinta mil ciento veinticinco pesos 43/100 M.N.), el cual afecta la cuenta de otras prestaciones.

| | INGRESOS | EGRESOS | RESULTADO DEL EJER (AHORRO/DESAHORRO) DICIEMBRE 2013 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| FEDERAL | 259,696,031.20 | 162,011,158.49 | 97,684,872.71 |
| ESTATAL | 259,696,031.20 | 162,011,158.41 | 97,684,872.79 |
| INGRESOS PROPIOS | 18,780,467.18 | 18,344,207.17 | 436,260.01 |
| TOTAL | 538,172,529.58 | 342,366,524.07 | 195,806,005.51 |

Del total de egresos por **\$342,366,524.07** (Trescientos cuarenta y dos millones trescientos sesenta y seis mil quinientos veinticuatro pesos 07/100 M.N.) Refleja un aumento por **\$725,355.51** (Setecientos veinticinco mil trescientos cincuenta y cinco pesos 51/100 M.N.), con respecto a los estados financieros del mes de diciembre del 2013, por la cancelación del cheque número 1021445 por la cantidad de **\$4,769.92** (Cuatro mil setecientos sesenta y nueve pesos 92/100 M.N.) el cual afectaba la cuenta de Material de oficina y el registro de Estímulos al desempeño docente abril – dic 2013 por la cantidad de **\$730,125.43** (Setecientos treinta mil ciento veinticinco pesos 43/100 M.N.), el cual afecta la cuenta de otras prestaciones.

El total de ingresos al 31 de diciembre del 2013 por la cantidad de **\$538,172,529.58** (Quinientos treinta y ocho millones ciento setenta y dos mil quinientos veintinueve pesos 58/100 M.N.) Están integrados por la captación de Ingresos Propios con la cantidad de **\$18,780,467.18** (Diez y ocho millones setecientos ochenta mil cuatrocientos sesenta y siete pesos 18/100 M.N.); Aportación Federal por **\$259,696,031.20** (Doscientos cincuenta y nueve millones seiscientos noventa y seis mil treinta y un pesos 20/100 M.N.) y de

aportación Estatal por la cantidad de \$259,696,031.20 (Doscientos cincuenta y nueve millones seiscientos novena y seis mil treinta y un pesos 20/100 M.N.).

| Concepto | Al 31 de diciembre del 2013 |
|--|-----------------------------|
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 18,344,203.00 |
| Subsidio federal | 259,696,031.20 |
| Subsidio estatal | 259,696,031.20 |
| Ingresos financieros | 436,264.18 |
| Total | 538,172,529.58 |

Cabe señalar que del total de los ingresos financieros por la cantidad de \$436,264.18 (Cuatrocientos treinta y seis mil doscientos sesenta y cuatro pesos 18/100 M.N.) forman parte del Presupuesto del Ejercicio 2013.

Los gastos ejercidos al periodo que se informa ascienden a **\$342,366,524.07** (Trescientos cuarenta y dos millones trescientos sesenta y seis mil quinientos veinticuatro pesos 07/100 M.N.) como a continuación se detallan:

Capítulo 1000 "Servicios personales" **\$292,481,638.87** (Doscientos noventa y dos millones cuatrocientos ochenta y un mil seiscientos treinta y ocho pesos 87/100 M.N.) por concepto del Capítulo 2000 "Materiales y suministros" la cantidad de **\$8,804,875.11** (Ocho millones ochocientos cuatro mil ochocientos setenta y cinco pesos 11/100 M.N.) por Capítulo 3000 "Servicios generales" la cantidad de **\$39,844,229.91** (Treinta y nueve millones ochocientos cuarenta y cuatro mil doscientos veintinueve pesos 91/100 M.N.), por Capítulo 5000 "Bienes muebles" la cantidad de **\$1,235,780.18** (Un millón doscientos treinta y cinco mil setecientos ochenta pesos 18/100 m.n.)

Acumulado al 31 de diciembre del 2013 Ajuste

| | Federal | Estatal | Ingresos Propios | Total al 31 de diciembre del 2013 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Capítulo 1000 | 141,753,022.76 | 141,753,022.30 | 8,975,593.81 | 292,481,638.87 |
| Capítulo 2000 | 4,402,437.66 | 4,402,437.45 | | 8,804,875.11 |
| Capítulo 3000 | 15,855,698.07 | 15,855,698.66 | 8,132,833.18 | 39,844,229.91 |
| Capítulo 5000 | | | 1,235,780.18 | 1,235,780.18 |
| Total | 162,011,158.49 | 162,011,158.41 | 18,344,207.17 | 342,366,524.07 |



En el capítulo 1000 Servicios personales del total de egresos por \$292,481,638.87 (Doscientos noventa y dos millones cuatrocientos ochenta y un mil seiscientos treinta y ocho pesos 87/100 M.N.), refleja un aumento en la cuenta de otras prestaciones por la cantidad de \$730,125.43 (Setecientos treinta mil ciento veinticinco pesos 43/100 M.N.), con respecto a los estados financieros del mes de diciembre del 2013, por el registro de Estímulos al desempeño docente abril – dic 2013 y en el capítulo 2000 “Materiales y suministros” del total de egresos por la cantidad de \$8,804,875.11 (Ocho millones ochocientos cuatro mil ochocientos setenta y cinco pesos 11/100 M.N.), refleja una disminución en la cuenta de Material de oficina por la cantidad de \$4,769.92 (Cuatro mil setecientos sesenta y nueve pesos 92/100 M.N.), debido a la cancelación del cheque número 1021445.