COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

INFORME FINANCIERO

SEGUNDO TRIMESTRE 2015

INFORMACION CONTABLE A JUNIO 2015

Información Contable (46, fracción I LGCG)

a) Estado de Situación Financiera
b) Estado de Resultados/ Actividades
c) Estado de Variación en la Hacienda Pública
d) Estado de Cambios en la Situación Financiera
e) Estado de Flujos de Efectivo
f) Informe de Pasivos Contingentes
g) Estado Analítico del Activo
h) Estado Analítico de la Deuda y Otros pasivos

Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

CONCEPTO	Año PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	Año PERIODO ANTERIOR DIC 2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	62,528,000	8,839,296
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,825,079	36,296,016
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,511	16,511
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**82,369,590**	**45,151,823**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,771,144	152,771,144
Bienes Muebles	133,835,660	133,321,218
Activos Intangibles	3,598,530	3,598,530
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	500,688	500,688
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**290,706,022**	**290,191,580**
TOTAL DEL ACTIVO	**373,075,612**	**335,343,403**

CONCEPTO	Año PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	Año PERIODO ANTERIOR DIC 2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,209,221	26,135,024
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**36,209,221**	**26,135,024**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	18,913,972	18,913,972
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**18,913,972**	**18,913,972**
TOTAL DEL PASIVO	**55,123,193**	**45,048,996**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**275,138,932**	**275,138,932**
Aportaciones	34,755	34,755
Donaciones de Capital	152,083,462	152,083,462
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	123,020,714	123,020,714
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**42,813,487**	**15,155,474**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	27,672,431	6,622,463
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,141,056	8,533,012
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**317,952,418**	**290,294,406**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**373,075,612**	**335,343,402**

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado de Actividades
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	PERIODO ANTERIOR DIC 2014	Concepto	PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	PERIODO ANTERIOR DIC 2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**		
Ingresos de la Gestión	**2,488,711**	**5,578,949**	**Gastos de Funcionamiento**	**158,416,893**	**338,580,174**
Impuestos	0	0	Servicios Personales	118,014,369	241,401,661
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,518,450	15,770,472
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	36,884,074	81,408,040
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente (1)	18,849	289,975	**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**	**0**	**0**
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,469,862	5,288,973	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**183,600,613**	**339,600,559**	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	95,726,733	339,600,559	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	87,873,880	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**23,129**	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	14,082			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	**Participaciones y Aportaciones**	**0**	**0**
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	9,047	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***186,089,324***	***345,202,637***	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0**	**0**
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	**0**	**0**
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	***158,416,893***	***338,580,174***
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***27,672,431***	***6,622,463***

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO CRUZ COLLI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 30 de junio de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**16,470,938**	**54,203,146**
Activo Circulante	**16,470,938**	**53,688,704**
Efectivo y Equivalentes	0	53,688,704
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,470,938	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**0**	**514,442**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	514,442
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**10,074,197**	**0**
Pasivo Circulante	**10,074,197**	**0**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,074,197	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**27,658,012**	**0**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**27,658,012**	**0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,049,968	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,608,044	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado Analítico del Activo
Del 1o de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**45,145,850**	**447,022,414**	**409,798,675**	**82,369,590**	**37,223,739**
Efectivo y Equivalentes	8,833,323	259,411,902	205,717,226	62,528,000	53,694,677
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,296,016	187,544,026	204,014,964	19,825,079	-16,470,938
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,511	66,485	66,485	16,511	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**290,191,580**	**514,442**	**0**	**290,706,022**	**514,442**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,771,144	0	0	152,771,144	0
Bienes Muebles	133,321,218	514,442	0	133,835,660	514,442
Activos Intangibles	3,598,530	0	0	3,598,530	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	500,688	0	0	500,688	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**335,337,431**	**447,536,856**	**409,798,675**	**373,075,612**	**37,738,181**

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COHUI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			***0***	***0***
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			***0***	***0***
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
Otros Pasivos			**55,123,193**	**70,527,520**
Total Deuda y Otros Pasivos			**55,123,193**	**70,527,520**

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO RUIZ COLLI

REVISO
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZO
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de enero al 30 de Junio de 2015
(pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**275,138,932**	**0**	**0**	**0**	**275,138,932**
Aportaciones	34,755	0	0	0	34,755
Donaciones de Capital	152,083,462	0	0	0	152,083,462
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	123,020,714	0	0	0	123,020,714
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**0**	**15,155,474**	**0**	**15,155,474**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	15,155,474	0	15,155,474
Resultados de Ejercicios Anteriores	0		0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**275,138,932**	**0**	**15,155,474**	**0**	**290,294,406**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**0**	**-14,419**	**27,672,431**	**0**	**27,658,012**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	27,672,431	0	27,672,431
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-14,419	0	0	-14,419
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**275,138,932**	**-14,419**	**42,827,905**	**0**	**317,952,418**

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

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o. de enero al 30 de Junio de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	PERIODO ANTERIOR DIC 2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**186,089,324**	**345,202,637**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	18,849	289,975
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,469,862	5,288,973
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	95,726,733	339,600,559
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	87,873,880	0
Otros Orígenes de Operación	0	23,129
Aplicación	**158,416,893**	**338,580,174**
Servicios Personales	118,014,369	241,401,661
Materiales y Suministros	3,518,450	15,770,472
Servicios Generales	36,884,074	81,408,040
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**27,672,431**	**6,622,463**

Concepto	PERIODO ACTUAL JUNIO 2015	PERIODO ANTERIOR DIC 2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**-34,091,239**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	34,755
Otros Orígenes de InveRsión	0	-34,125,994
Aplicación	**514,442**	**6,622,463**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	6,622,463
Bienes Muebles	514,442	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-514,442**	**-40,713,702**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**26,545,135**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Disminución de Activos Financieros	16,470,938	0
Incremento de Otros Pasivos	10,074,197	0
Aplicación	**14,419**	**0**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Incremento de Activos Financieros	0	0
Disminución de Otros Pasivos	14,419	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**26,530,716**	**0**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**53,688,704**	**-34,091,239**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**8,839,296**	**42,930,535**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**62,528,000**	**8,839,296**

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

0

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO LUZ COLLI

REVISO
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZO
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
Del 1o. de enero al 30 de Junio de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	DESCRIPCION
LITIGIOS	HASTA EL MOMENTO EXISTEN 13 CASOS EN LITIGIO
LIQUIDACIONES A TRABAJADORES POR AÑOS DE SERVICIO	37 POSIBLES BAJAS DE DIRECTORES DE CENTROS EDUCATIVOS AL ENTRAR EN VIGOR LA NUEVA REFORMA DE EDUCACIÓN

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

0

ELABORÓ
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

REVISÓ
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

AUTORIZÓ
M.E. JESUS ENRIQUE ALCOCER RAYGOZA

INFORMACION PRESUPUESTAL A JUNIO 2015

Información Presupuestal (46, fracción II LGCG)

a) Estado Analitico de Ingresos
   Por Rubro de Ingresos
   Por Fuente deFinanciamiento

b) Estado Analitico del Presupuesto deEgresos
   Por Clasificación Administrativa
   Por Clasificación Económica
   Por Objeto del Gasto
   Por Funcionalidad

c) Endeudamiento Neto
d) Intereses de la deuda
e) Flujo de Fondos

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(7= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	2,488,711	2,488,711	2,488,711	2,488,711	2,488,711
Participaciones y Aportaciones	172,811,860	6,226,157	179,038,017	95,726,733	95,719,093	-77,092,767
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	186,811,860		186,811,860	87,873,880	75,311,831	-111,500,030
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**186,089,324**	**173,519,634**	
				Ingresos excedentes[1]		**-186,104,086**

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	-5	(7= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	**359,623,720**	**6,226,157**	**365,849,877**	**183,600,613**	**171,030,923**	**-188,592,797**
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0		0	0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	172,811,860	6,226,157	179,038,017	95,726,733	95,719,093	-77,092,767
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	186,811,860		186,811,860	87,873,880	75,311,831	-111,500,030
Ingresos de Organismos y Empresas	**0**	**2,488,711**	**2,488,711**	**2,488,711**	**2,488,711**	**2,488,711**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	2,488,711	2,488,711	2,488,711	2,488,711	2,488,711
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos derivados de financiamiento	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**186,089,324**	**173,519,634**	
				Ingresos excedentes[1]		**-186,104,086**

[1] Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

AUTORIZÓ

MKA. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
DIRECCION GENERAL	179,811,860	4,357,434	184,169,294	69,944,093	69,944,093	114,225,201
PLANTELES	125,868,302	3,050,204	128,918,506	68,648,873	68,648,873	60,269,633
EMSAD	53,943,558	1,307,230	55,250,788	20,338,370	20,338,370	34,912,419
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
			0			0
Total del Gasto	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**158,931,335**	**158,931,335**	**209,407,253**

AUTORIZÓ

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Ente Público:

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	359,623,720	6,226,157	365,849,877	158,416,893	158,416,893	207,432,984
Gasto de Capital		2,488,711	2,488,711	514,442	514,442	1,974,269
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos			0			0
Total del Gasto	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**158,931,335**	**158,931,335**	**209,407,253**

AUTORIZÓ

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

C.P. JULIO ANTONIO CRUZ COLLI
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Ente Público:

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**307,164,424**	**6,226,157**	**313,390,581**	**118,014,369**	**118,014,369**	**195,376,213**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	147,706,094	4,000,000	151,706,094	69,445,589	69,445,589	82,260,505
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	425,279		425,279	70,255	70,255	355,023
Remuneraciones Adicionales y Especiales	71,861,488		71,861,488	23,652,184	23,652,184	48,209,304
Seguridad Social	56,201,016	1,226,157	57,427,173	18,544,700	18,544,700	38,882,473
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	24,208,529	1,000,000	25,208,529	5,499,530	5,499,530	19,708,999
Previsiones	0		0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	6,762,018		6,762,018	802,111	802,111	5,959,908
Materiales y Suministros	**12,104,731**	**0**	**12,104,731**	**3,518,450**	**3,518,450**	**8,586,280**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,610,415		6,610,415	1,447,533	1,447,533	5,162,882
Alimentos y Utensilios	2,185,248		2,185,248	1,127,167	1,127,167	1,058,081
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0		0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	757,215		757,215	21,728	21,728	735,487
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19,205		19,205	132,858	132,858	-113,653
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,672,700		1,672,700	449,344	449,344	1,223,356
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0		0	306,658	306,658	-306,658
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	859,948		859,948	33,162	33,162	826,786
Servicios Generales	**40,354,565**	**0**	**40,354,565**	**36,884,074**	**36,884,074**	**3,470,491**
Servicios Básicos	2,649,132		2,649,132	4,670,510	4,670,510	-2,021,378
Servicios de Arrendamiento	2,880,719		2,880,719	588,235	588,235	2,292,484
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6,049,430		6,049,430	4,418,240	4,418,240	1,631,190
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	440,352		440,352	201,002	201,002	239,350
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,379,047		18,379,047	19,198,425	19,198,425	-819,377
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	2,195,646		2,195,646	1,386,537	1,386,537	809,108
Servicios de Traslado y Viáticos	2,693,836		2,693,836	1,405,399	1,405,399	1,288,437
Servicios Oficiales	4,578,969		4,578,969	4,939,996	4,939,996	-361,027
Otros Servicios Generales	487,433		487,433	75,730	75,730	411,703
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						0
Transferencias al Resto del Sector Público						0
Subsidios y Subvenciones						0
Ayudas Sociales						0

Pensiones y Jubilaciones							0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos							0
Transferencias a la Seguridad Social							0
Donativos							0
Transferencias al Exterior							0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0**	**2,488,711**	**2,488,711**	**514,442**	**514,442**	**1,974,269**
Mobiliario y Equipo de Administración		2,488,711	2,488,711	514,442	514,442	1,974,269
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0		0	0	0	0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0
Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0			0
Total del Gasto	359,623,720	8,714,868	368,338,588	158,931,335	158,931,335	209,407,253

2600282

AUTORIZÓ

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**158,931,335**	**158,931,335**	**209,407,253**
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación	359,623,720	8,714,868	368,338,588	158,931,335	158,931,335	209,407,253
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	**359,623,720**	**8,714,868**	**368,338,588**	**158,931,335**	**158,931,335**	**209,407,253**

AUTORIZÓ

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI
JEFE DEL DERARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015

Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Identificación de Crédito o Instrumento	Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Creditos Bancarios			
N/A	N/A	N/A	N/A
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	**0**	**0**	**0**

Otros Instrumentos de Deuda			
N/A	N/A	N/A	N/A
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	**0**	**0**	**0**

TOTAL	**0**	**0**	**0**

Firma

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

Firma

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2015
Ente Públic COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
N/A	N/A	N/A
Total Créditos Bancarios	**0**	**0**

Otros Instrumentos de Deuda		
N/A	N/A	N/A
Total Otros Instrumentos de Deuda	**0**	**0**

TOTAL	**0**	**0**

Firma

M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH

ENCARGADO DE DESPACHO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

Firma

C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015

Ente P COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	$ 368,338,588.00	$ 186,089,324.00	$ 173,519,634.27
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]			
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	$ 368,338,588.00	$ 186,089,324.00	$ 173,519,634.27
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	$ 368,338,588.00	$ 158,931,335.41	$ 158,931,335.41
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]			
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	$ 368,338,588.00	$ 158,931,335.41	$ 158,931,335.41
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	$ -	$ 27,157,988.59	$ 14,588,298.86

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	$ -	$ 27,157,988.59	$ 14,588,298.86
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	$ -	$ 27,157,988.59	$ 14,588,298.86

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	$ -	$ -	$ -

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Firma
M.A. EULOGIO HUCHIN CAUICH
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA

Firma
C.P. JULIO ANTONIO TUZ COLLI
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al 30 de junio de 2015, el efectivo disponible en las cuentas de bancos del Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche asciende a un monto de $62,528,000.00, y las cuentas de inversión tipo empresarial a 3 meses se encuentran en saldo cero y no tuvieron movimiento.

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

Al 30 de Junio de 2015,el Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche cuenta con un saldo en los siguientes conceptos:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$ 5,766,078.59
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$ 13,458,517.92
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Pla	$ 85,007.49
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	$ 515,475.00

Las cuentas por cobrar a corto plazo están conformadas por los siguientes saldos significativos: cuentas por cobrar a la Federación por un monto de $1,928,017.14 y las cuentas por cobrar a la Entidad Federativa por un monto de $ 3,780,873.45 así como $57,188.00 de pendientes de cobro a otros deudores., la cuenta de deudores diversos a cobrar a corto plazo tiene un saldo de $14,517,594.25 que corresponden al presupuesto no ministrado por la entidad federativa correspondiente a los ejercicios 2012 y 2013 por un importe de $12,937,242.95 más $521,274.97 de gastos por comprobar y, la cuenta de deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo tiene un saldo de $85,007.49 que representa el movimiento del fondo rotatorio en el trimestre, por último los préstamos otorgados provenientes de la cuenta de ingresos propios asciende a un monto de $ 515,475.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

N/A

Inversiones Financieras

N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CONCEPTO	MOI	Depreciación	Depreciación acumulada	Valor en libros
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 77,466,092.36	-	-	$ 77,466,092.36
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 2,809,849.99	-	-	$ 2,809,849.99
Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio	$ 7,702,519.55	-	--	$ 7,702,519.55
Vehículos y Equipo de Transporte	$ 6,914,184.83	-	-	$ 6,914,184.83
Maquinaria , Otros Equipos y Herramientas	$ 38,943,013.26	-	-	$ 38,943,013.26
Bienes Inmuebles	$152,771,144.14	-	-	$ 152,771,144.14

Se están estimando las depreciaciones en el transcurso del ejercicio, por lo que el importe de los bienes muebles,inmuebles e intangibles del trimestre se encuentran a su precio en valor de libros.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene determinado reglas de estimaciones y deterioros.

Otros Activos

N/A

Pasivo

1. **Cuentas por pagar a Corto Plazo:** al 30 de Junio de 2015 el saldo de la cuenta es por $36,209,221.00 correspondientes a los siguientes conceptos: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por $ 15,527,905.90, Proveedores por Pagar a Corto Plazo por $ 8,407,605.02, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo $ 11,239,372.69 y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo $ 1,034,337.36 cuales corresponden a retenciones que realiza el Ente en su carácter de patrón y que no ameritan ser retenciones de carácter fiscal, algunas de las cuales son FONACOT, seguros de vida, seguros de vehículos particulares, prestamos sindicales, cuotas sindicales etc. mismos que son enterados a la empresa o empresas con las que convino el trabajador y con las que el ente tiene firmado un convenio.

   Por otra parte la deuda antes mencionada tiene un vencimiento no mayor a 90 días.

2. Fondo de bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo.

Al 30 de Junio de 2015 el importe de $18,913,972.00 corresponden a un único concepto denominado **"Fondo de contingencia a largo plazo".**

Origen del Fondo de Contingencias a largo plazo : Previendo que el Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche, tiene personal con antigüedad promedio superior a los 10 años y que de esta relación de trabajo pueden surgir obligaciones contingentes que no podrían ser cubiertas con sus actuales recursos, los miembros de la Junta Directiva en la cuarta sesión ordinaria celebrada el 11 de diciembre de 2007, propusieron y aprobaron la creación de un Fondo para hacerle frente a estos compromisos laborales, y en casos extraordinarios, o de fuerza mayor como desastres naturales, atender las necesidades de administración, operación y de infraestructura no contempladas en el presupuesto autorizado.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

En el marco del convenio firmado el 14 de marzo de 1991 por el gobierno federal, representado por el c. secretario de educación pública, y el gobierno del estado de campeche para coordinar el establecimiento del colegio de bachilleres en este estado, señala en su clausula IV que el subsidio debe ser aportado en partes iguales por ambos organismos gubernamentales (50% gobierno federal y 50% gobierno estatal).

Al 30 de junio de 2015 la cuenta de Participaciones y Aportaciones correspondiente a la Aportación Federal:, le corresponde un saldo de $95,726,733.00, mientras que la cuenta de Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas le corresponde un saldo de $87,873,880.00 devengado al cierre del periodo.

El saldo de la cuenta Ingresos de la Gestión al 30 de Junio de 2015 , está conformado por los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por un importe de $2,488,711.00 y la cuenta de Productos de Tipo Corriente por un importe de $18,849.00 que refleja los intereses ganados en las cuentas bancarias normales.

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales:

Representa el pago de sueldos y salarios al personal administrativo, técnico y manual, los docentes y prestaciones convenidas en el contrato colectivo de trabajo y las demás dispuestas en el marco normativos de prestaciones, las aportaciones de seguridad social y demás obligaciones derivadas de compromisos laborales, que al 30 de Junio se ejercieron por un monto de $118,014,359.00

Materiales y Suministros

Agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas, entre otros: materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión y reproducción, materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones. Y que en este periodo ascendieron a un monto de $3,518,450.00
Servicios Generales

Asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública, entre otros: Energía eléctrica, telefonía tradicional, servicios de acceso de Internet, mantenimiento a edificios. Y que en este periodo ascendieron a un monto de $ 35,884,074.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido: N/A

2. Patrimonio generado: Las modificaciones en el rubro de Patrimonio Generado ocurridas al 30 de junio de 2015 derivan del registro de resultados del periodo por un monto de $27,672,431.00

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:

	30 de Junio de 2015	2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	$ 62,510,578.84	$8,821,874.84
Efectivo en Bancos- Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	17,421.16	17,421.16
Total de Efectivo y Equivalentes	$62,528,000.00	$8,839,296.00

Flujo de efectivo de las Actividades de Operación

Durante el periodo que se informa el Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche ha obtenido ingresos por un monto de $195,089,324.00 , y ha generado un gasto devengado por un importe de $154,416,893.00

Flujo de efectivo de las Actividades de Inversión

Al 30 de Junio de 2015 se adquirió mobiliario y equipo de administración por un monto de $135,086.02

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Ah este flujo corresponde una disminución en los activos financieros llámese estos Deudores Diversos por un monto de $18,470,938.00 y un incremento en los pasivos en el rubro de Proveedores y Retenciones por pagar por un monto de $10,074,197.00, de igual forma se refleja un ajuste en la cuenta de resultados lo que orgina una variación en el patrimonio por ($14,420.00).

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 la 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.

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.

2. Panorama Económico y Financiero

El Colegio está aplicando las disposiciones emitidas por el Gobierno Estatal dando cumplimiento a las “Medidas de Austeridad, Racionalidad y Ajuste Presupuestario en la Calidad del Gasto y la Gestión Pública Aplicable a Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal para el Ejercicio Presupuestal 2015”.

De igual manera la Ley de General de Educación aplicable en el país, redujo al 100% el cobro de los servicios escolares que eran parte importante de los ingresos propios autorizados por el Estado con el cual se adquirían y renovaban los Activos no Circulantes (Bienes Muebles) necesarios para la prestación del servicio.

En la parte de servicios personales las modificaciones realizadas en la Ley General de Educación en cuanto a los resultados de la evaluación aplicadas a los docentes, los que resultaron no idóneos se les proporciono la indemnización de acuerdo a la Ley Federal de Trabajo, esto impacto en el presupuesto ya que esto no estaba contemplado dentro del mismo. Asi mismo se espera un impacto económico en la renovación de la plantilla de Directores de los centros educativos, no contemplados dentro del presupuesto.

3. Autorización e Historia

El Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche fue creado el 24 de agosto de 1990, mediante el Decreto de Ley No. 65, emitido por la LIII Legislatura del H. Congreso del Estado.

Hasta 1990, el ciclo del bachillerato era impartido por los organismos desconcentrados del Gobierno Federal denominados: CBTIS, CBTAS, CET-MAR, Escuelas Preparatorias Federales por Cooperación, Bachillerato Pedagógico y por parte del Estado lo impartían la Universidad Autónoma de Campeche (UAC), el Instituto Campechano, la Universidad Autónoma del Carmen (UNACAR), Escuelas Particulares y 21 Escuelas Preparatorias Estatales por Cooperación, que se ubicaban en su mayoría en el interior del Estado.

El Colegio de Bachilleres de Campeche inició su operación con un solo plantel ubicado en la Ciudad de Hecelchakán, con una matrícula de 98 alumnos distribuidos en tres grupos, funcionando en un local prestado por la Escuela Secundaria "General Cabalán Macari".

La evolución de la atención a la demanda, desde aquella fecha hasta la presente, ha sido satisfactoria. De 98 alumnos en 1990, en este año escolar 2012 se cuenta con más de 8,000 alumnos con 17 planteles y 20 Centros de Educación Media Superior a Distancia (EMSaD), lo que hace un total de 37 Centros Educativos, distribuidos en toda la geografía estatal.

4. Organización y Objeto Social

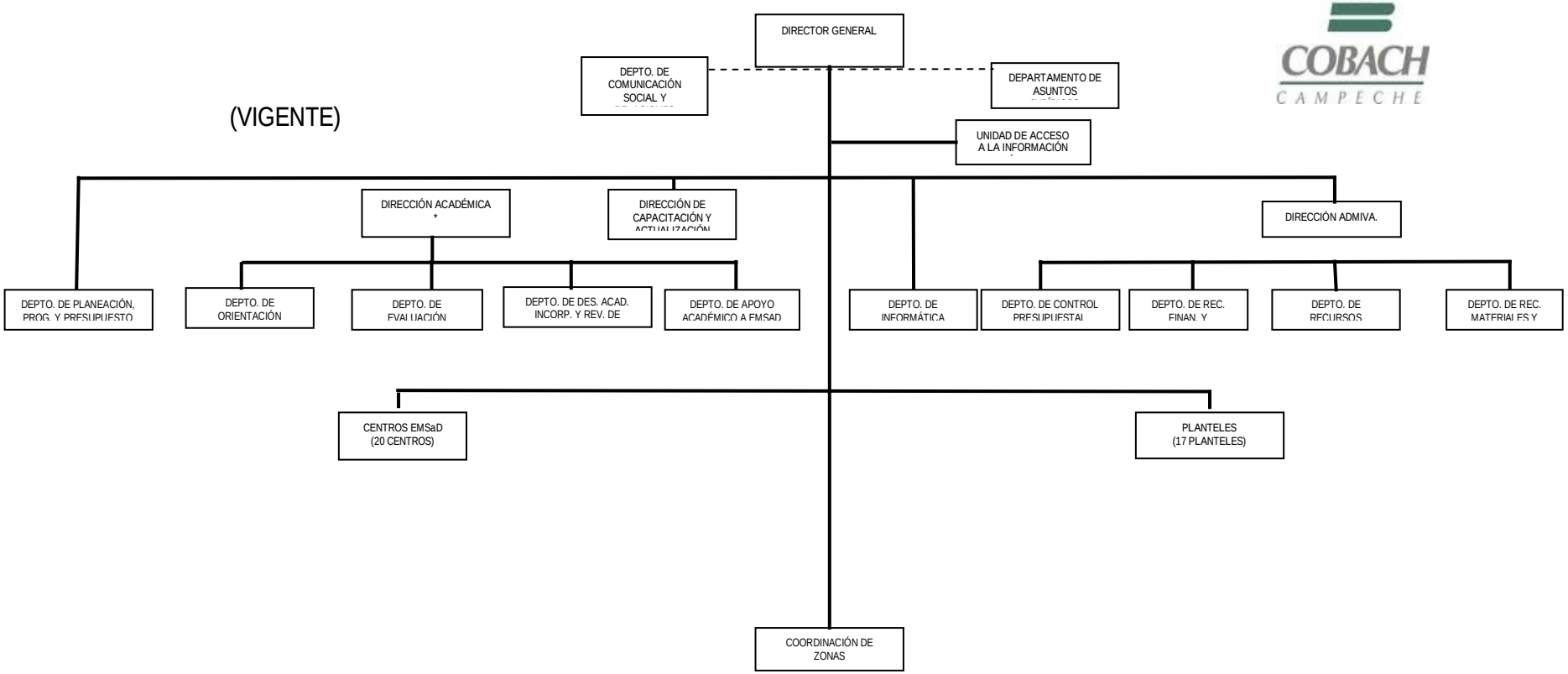
Se informara sobre:

a) Objeto Social: Mediante la mejora continua de nuestros procesos, ser una institución de nivel medio superior que ofrezca servicios educativos de calidad en el Estado de Campeche, formando jóvenes capaces y comprometidos con su desarrollo individual y el de su sociedad.
b) Principal Actividad: Educación Media Superior pertenecientes al sector publico
c) Ejercicio Fiscal: 2015
d) Régimen Jurídico: Escuelas de Educación Media Superior
e) Consideraciones Fiscales del Ente:
   - Presentar la declaración y pago mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios
   - Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (Personas Morales)
   - Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles
   - Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que reciben sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios
   - Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios
   - Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales
   - Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
   - Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo

f) Estructura Organizacional Básica:

ESTRUCTURA ORGÁNICA DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE CAMPECHE

(VIGENTE)



---

* INCLUYE 9 JEFES DE MATERIA «C» COMO PUESTOS HOMÓLOGOS AUTORIZADOS ESPECÍFICAMENTE

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: N/A

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) El Colegio esta aplicando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables a la cuenta pública del ejercicio 2015 de igual forma se aplica la normatividad para 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 de igual manera se aplicaron los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

b) Cabe recalcar que por primera vez se está implementando la base devengado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que se han tomado las medida necesarias para modificar los manuales de procedimientos administrativos para poder definir los momentos contables que cada departamento tiene a su cargo, a su vez se ha comunicado de la información que cada área debe generar en tiempo real para obtener los compromisos y el devengo en el sistema de contabilidad gubernamental que se implementó.

c) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

- Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC
- La ley de Presupuesto de Egresos de la Federación 2015
- La ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2015
- La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del ejercicio vigente.
- Ley de Ingresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2015.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche vigente

- Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche.
- Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios de Campeche

d) El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico

e) **Postulados básicos.**

- Los Emitidos por el CONAC:
- 1. Sustancia Económica
- 2. Entes Públicos
- 3. Existencia Permanente
- 4. Revelación Suficiente
- 5. Importancia Relativa
- 6. Registro e Integración Presupuestaria
- 7. Consolidación de la Información Financiera
- 8. Devengo Contable
- 9. Valuación
- 10. Dualidad Económica
- 11. Consistencia

f) Para efecto de realizar la primera entrega de la Cuenta Pública basada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se armonizo el ejercicio presupuestal 2013, lo que impacto en los estados financieros emitidos, con el nuevo modelo , sobre todo en la parte del Estado de Actividades que

reflejo una utilidad contable por el efecto de la adquisición de los activos fijos, que en su momento se había enviado a cuenta de Gastos de Operación específicamente a la cuenta del cap. 5000.

Estados Financieros principales 2013 antes de la LGCG

CONTPAQ i — COBACH2011LGC CON METAS — Hoja: 1
Estado de Resultados del 01/Dic/2013 al 31/Dic/2013 — Fecha: 18/Feb/2015

	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
PART.,APORT, TRANSF., ASIG.SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA				
APORTACION FEDERAL DEL 50%	15,390,484.06	30.39	160,366,436.71	48.93
APORTACION ESTATAL DEL 50%	35,089,167.95	69.28	161,040,457.95	49.13
Total PART.	50,479,652.01	99.67	321,406,894.66	98.06
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	-4,532.82	-0.01	111,234.51	0.03
PROPIOS	94,785.00	0.19	5,347,556.00	1.63
OTROS	75,566.55	0.15	899,175.25	0.27
Total OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	165,818.73	0.33	6,357,965.76	1.94
Total INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	50,645,470.74	100.00	327,764,860.42	100.00
Total Ingresos	50,645,470.74	100.00	327,764,860.42	100.00
Egresos				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS ESTATALES	36,045,511.25	71.17	167,398,423.71	51.07
GASTOS FEDERALES	36,577,945.39	72.22	160,366,477.42	48.93
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	72,623,456.64	143.40	327,764,901.13	100.00
Total Egresos	72,623,456.64	143.40	327,764,901.13	100.00
Utilidad (o Pérdida)	-21,977,985.90	-43.40	-40.71	0.00

CONTPAQ i — COBACH2011LGC CON METAS — Hoja: 1
Posición Financiera, Balance General al 31/Dic/2013 — Fecha: 18/Feb/2015

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EF..	42,930,535.33	CUENTAS X PAGAR A CORTO ..	31,545,781.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO ..	13,440,839.15	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	124,810.13
DERECHOS A RECIBIR BIENES O S..	16,510.71		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	5,317.38	Total PASIVO CIRCULANTE	31,670,592.02
Total ACTIVO CIRCULANTE	56,393,202.57	PASIVO NO CIRCULANTE	
		FONDOS Y BIENES DE TERC EN G..	24,490,880.55
		Total PASIVO NO CIRCULANTE	24,490,880.55
		Total PASIVO	56,161,472.57
		SUMA DEL PASIVO	56,161,472.57
ACTIVO NO CIRCULANTE		**CAPITAL**	
BIENES INMUEBLES,INFRAEST. Y ..	152,771,144.14		
BIENES MUEBLES	126,698,755.41	HACIENDA PUBLICA / ..	
ACTIVOS INTANGIBLES	3,598,529.99		
ACTIVO DIFERIDO	518,688.07	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONI..	
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	283,587,117.61	DONACIONES DE CAPITAL	152,083,462.39
		ACTUALIZACIONES DE LA HACIEN..	130,984,967.45
		Total HACIENDA PUBLICA/PATRIM..	283,068,429.84
		HACIENDA PUBLICA / PATRIMONI..	
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT..	750,458.48
		Total HACIENDA PUBLICA / PATRI..	750,458.48
		EXCESO O INSUF EN LA ACT DE ..	
Total ACTIVO	339,980,320.18	Total EXCESO O INSUF EN LA AC..	0.00
		Total HACIENDA PUBLICA / PATRI..	283,818,888.32
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-40.71
		SUMA DEL CAPITAL	283,818,847.61

Estados Financieros de acuerdo a los lineamientos de la CONAC

CLIPcpg — * Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 ENERO AL 31/Dic/2013
(en miles de pesos)

Indice	Nombre	Movimientos del Periodo Reportado	Saldo Final del Periodo Reportado	Nota
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	50,645	327,765	
4100	INGRESOS DE GESTION	166	6,358	ERA-01
4150	Productos de Tipo Corriente	-5	111	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	-5	111	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	170	6,247	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organi	170	6,247	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	50,480	321,407	ERA-01
4210	Participaciones y Aportaciones	50,480	321,407	
4213	Convenios	50,480	321,407	
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	66,301	319,801	ERA-03
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	66,301	319,801	
5110	Servicios Personales	50,057	241,257	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	22,698	126,910	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	78	668	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,273	47,004	
5114	Seguridad Social	6,050	37,978	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,762	14,522	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,197	14,176	
5120	Materiales y Suministros	1,414	8,929	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documento	705	4,562	
5122	Alimentos y Utensilios	157	1,778	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Repara	20	256	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19	82	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	111	1,707	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articu	116	241	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	287	322	
5130	Servicios Generales	14,829	69,615	
5131	Servicios Básicos	1,145	9,180	
5132	Servicios de Arrendamiento	33	958	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y	846	11,272	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	27	430	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimient	8,095	16,454	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	863	4,969	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	670	5,296	

CLIPcpg — * Colegio de Bachilleres del Estado de Campeche
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31/Dic/2013
(en miles de pesos)

Indice	Nombre	Saldo Ejercicio Actual	Nota
1000	ACTIVO	339,987	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	56,400	
1110	Efectivo y Equivalentes	42,931	
1112	Bancos/Tesorería	28,991	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13,940	ESF-01
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,453	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,452	ESF-03
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Pla	1	ESF-03
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y	17	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	283,587	
1230	Bienes Inmuebles, Infraest. y Const. en Proceso	152,771	
1233	Edificios no Habitacionales	152,771	
1240	Bienes Muebles	126,699	ESF-08
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	73,670	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,071	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,458	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,914	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	36,586	
1250	Activos Intangibles	3,599	ESF-09
1251	Software	3,599	
1270	Activos Diferidos	519	ESF-09
1279	Otros Activos Diferidos	519	
2000	PASIVO	56,168	
2100	PASIVO CIRCULANTE	31,678	
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,553	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,324	ESF-12
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	728	ESF-12
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	13,865	ESF-12
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	636	ESF-12
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	125	
2199	Otros Pasivos Circulantes	125	ESF-14
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	24,491	
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admini	24,491	
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	24,491	
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	283,819	
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	275,104	VHP-01

Aplicación de nuevas políticas de reconocimiento:

De a cuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

-Plan de implementación:

Se inicia el registro de las operaciones en BASE DEVENGADO a partir del mes de Enero de 2014, con el apoyo de un sistema contable que integra el total de las operaciones del Colegio: Ingresos, Sueldos, Pagos, Contabilidad, Presupuesto, Cuenta Publica, etc.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

Al 30 de juniode 2015, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

e) Beneficios a empleados:

No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en le presupuesto de egresos del ejercicio presente.

f) Provisiones:

No se cuenta con Provisiones.

g) Reservas:

No se cuenta con Reservas

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:

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2013 al ejercicio 2014 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

No existe reclasificaciones importantes

j) Depuración y cancelación de saldos:

No existe reclasificaciones importantes

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

a) Activos en moneda extranjera:

No se tienen Activos en moneda extranjera

b) Pasivos en moneda extranjera:

No se tienen Pasivos en moneda extranjera

c) Posición en moneda extranjera:

No se tienen operaciones en moneda extrajera

d) Tipo de cambio:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

e) Equivalente en moneda nacional:

No se tienen operaciones en moneda extrajera

8. Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Hasta 2014, no se ha reconocido depreciación de los bienes y para el año 2015 en apego al artículo SEPTIMO de las Reglas Específica del registro y Valoración del Patrimonio, se inicia el reconocimiento de la misma.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se tienen este tipo de gastos

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

Los bienes construidos durante 2015 se reconocen dentro de ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

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.:

No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No se tienen desmantelamiento de Activos

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

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

a) Inversiones en valores:

No se tienen inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No se tiene inversión en este tipo de empresas.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No se tiene inversión en este tipo de empresas.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario directo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No se tiene Fideicomisos, mandatos y análogos.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

Mencionado en el punto anterior.

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:

Se presenta por separado en las notas de desglose

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de Presupuesto de Egresos de año a año.

11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
Solo se cuentas con las deudas correspondientes a proveedores, según nota contable anexa.

12. **Calificaciones otorgadas**
El ente no ha sido objeto de crédito alguno

13. **Proceso de Mejora**
Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Lograr los indicadores de la MIRC anexo

14. **Información por Segmentos**
Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias. Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

15. **Eventos Posteriores al Cierre**
El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

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

Firma
Encargado del Despacho de la Dirección Administrativa
M.A. Eulogio Huchin Cahuich

Firma
Jefe del Departamento de Contabilidad
C.P. Julio Antonio Tuz Colli