

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

SECRETARIA DE EDUCACION

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES, ACTIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

INFORMACIÓN PASIVOS CONTINGENTES

PASIVO CIRCULANTE.-

LA CUENTA "PASIVO CIRCULANTE" PRESENTA UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 DE 24,375,243.56 EL CUAL SE INTEGRO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO	OBSERVACIONES
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,767,110.16	SON PASIVOS DERIVADOS DE LAS PRESTACIONES SOCIALES Y RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL AL PERSONAL DOCENTE Y ADMINISTRATIVO.
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,688,951.43	SE ENCUENTRA INTEGRADO POR LOS MOVIMIENTOS DE PAGO DE NÓMINA Y LAS PROVISIONES DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS CUALES SE ESTÁ ELABORANDO LA DEPURACIÓN DE ESTOS MONTOS, MISMOS QUE EN LA PRÓXIMA CUENTA PÚBLICA SE VERÁN DISMINUIDOS.
ACREEDORES DIVERSOS	660,858.79	SE INTEGRA POR LOS PAGOS A TERCEROS PROVISION PENDIENTES DE REALIZARSE.
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	502,001.15	SON CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES
VARIOS	3,148,158.6	SE INTEGRA POR VARIAS CUENTAS
TOTAL	\$26,767,079.97	

ACTIVO CIRCULANTE.-

LA CUENTA "EFECTIVO Y EQUIVALENTES" PRESENTA UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 DE 8,188,946.55 MISMA QUE COMPRENDE LAS CUENTAS BANCARIAS QUE MANEJA EL COLEGIO LAS CUALES SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA BANCARIA	TIPO DE RECURSO	SALDO	OBSERVACIÓN
HSBC 4014848873	INGRESOS PROPIOS	929,715.18	ES LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y SERVICIOS EDUCATIVOS, MISMOS QUE SE APLICARÁN PARA EL PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES, DEBIDO AL DEFICIT EN EL PRESUPUESTO ESTATAL PARA ESTE CONCEPTO.
BANCOMER 0159524118	CUENTA PUENTE FEDERAL Y ESTATAL	4,203,101.90	ESTE SALDO SE ENCUENTRA INTEGRADO POR LAS RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE PLAZAS FEDERALES Y ESTATALES VÍA NÓMINA, ASI COMO LO ETIQUETADO DE RECURSO FAETA PARA LA APORTACIÓN DE CORRESPONDE AL COLEGIO PARA ESTE RUBRO, SALDO QUE EN LA SIGUIENTE CUENTA PÚBLICA SE VERÁ DISMINUIDO, YA QUE SE LOGRÓ UN ACUERDO CON EL ISSSTE PARA QUE NOS PERMITAN LIQUIDAR LOS ADEUDOS DEL EJERCICIO 2014, NO OBSTANTE DE EXISTIR ADEUDOS ANTERIORES, LOS CUALES SE CUBRIRÁN CONFORME A LAS RADICACIONES DE LAS AMPLIACIONES PRESUPUESTALES AUTORIZADAS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO PARA TAL EFECTO ASÍ COMO CON EL RECURSO QUE PARA ELLO SE PROVISIONÓ AL CIERRE DE ESTE EJERCICIO.
HSBC 4014848808	RECURSO ESTATAL	972,437.84	EL REMANENTE DE ESTA CUENTA SE UTILIZARÁ PARA EL PAGO DE IMPUESTOS CORRESPONDIENTES A DICIEMBRE 2014.
VARIAS CUENTAS BANCARIAS	DIVERSOS RECURSOS	2,083,691.63	INTEGRACIÓN DE SALDOS DE DIVERSAS CUENTAS DEL COLEGIO.
TOTAL		8,188,946.55	

LA CUENTA “DERECHOS A RECIBIR O EQUIVALENTES” PRESENTA UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 POR LA CANTIDAD DE 3,978,541.48 EL CUAL SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO	OBSERVACIONES
CUENTA BANCARIA FEDERAL	875,658.66	TRASPASOS PENDIENTES DE DEPURACIÓN
PAGOS ANTICIPADOS INEIEM	2,391,836.41	SON OBRAS PENDIENTES DE ENTREGAR DE ANOS ANTERIORES POR PARTE DEL INEIEM.
VARIAS CUENTAS	711,046.41	INTEGRADO POR LOS SALDOS DE VARIAS CUENTAS.
TOTAL	3,978,541.48	

NOTA ACLARATORIA REFERENTE AL IGG 2014 (INFORME DE GESTIÓN GUBERNAMENTAL) Y PASH (PORTAL APLICATIVO DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA).

LOS SALDOS REPORTADOS EN ESTE 4TO TRIMESTRE DEL IGG Y PASH SUFRIERON CAMBIOS A LA FECHA DE LA ENTREGA DE ÉSTA CUENTA PÚBLICA, LO ANTERIOR EN RAZÓN DE QUE SE REALIZARON DEPURACIONES DEBIDO AL CIERRE PRESUPUESTAL.

CABE HACER MENCIÓN QUE LE FUERON AUTORIZADAS AL COLEGIO AMPLIACIONES PRESUPUESTALES ESTATALES PARA ATENDER EL DEFICIT DE LOS EJERCICIOS 2011, 2012 Y 2013, MOTIVO POR EL CUAL LAS MISMAS SOLO SE VEN REGISTRADAS COMO INGRESOS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL PARA EL 2014, YA QUE LOS RUBROS A CUBRIR YA FUERON PASIVADOS.