

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

a) Notas de Desglose:

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y equivalentes:

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA	USO	INSTITUCION BANCARIA	SALDO	TIPO DE CUENTA	TASA BRUTA	SITUACION ACTUAL
1112-1-1-1	235731-0	SUBSIDIO ESTATAL	BANAMEX	0 02	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-1-3-1	389023-7	FEDERAL	BANAMEX	90,192.61	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-3-2	394453-1	ESTATAL	BANAMEX	2,346.68	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-1-3-3	7006-460041-7	ESTATAL	BANAMEX	23,284.61	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-1-3-4	7006-608452-1	ESTATAL	BANAMEX	146,771.82	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-3-6	7006-623306-3	CUENTA EJE	BANAMEX	1,590,155.29	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-3-8	82459-0	REFRENDO	BANAMEX	11,862.65	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-1-5-2	7007-528109-7	FEDERAL	BANAMEX	763,693.15	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-9-1	7009-682561	FEDERAL	BANAMEX	284,258.20	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-9-2	7009-682553	ESTATAL	BANAMEX	29,509.59	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-11-1	7010-4636274	FEDERAL	BANAMEX	64,170.72	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-11-2	7010-4636266	ESTATAL	BANAMEX	37,834.94	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-1	7012-1045565	RAMO 11	BANAMEX	79,890.78	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-2	7012-1092687	RAMO 28	BANAMEX	35,514.31	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-3	7012-1092695	RAMO 11 BI	BANAMEX	20,992.97	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-4	7012-1138156	RAMO 28 BI	BANAMEX	21,269.33	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-6	7012-5174238	RECURSOS PROPIOS	BANAMEX	25,210.64	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-13-9	7012-5174866	RECURSOS FISCALES	BANAMEX	25,174.03	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-14-1	7012-5175021	INGRESOS PROPIOS	BANAMEX	585,354.64	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-1	7012-5174912	RAMO 11	BANAMEX	27,577.86	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-2	7012-5174939	RAMO 11 BI	BANAMEX	25,075.98	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-3	7012-5174920	RAMO 28	BANAMEX	27,077.22	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-4	7012-5174947	RAMO 28 BI	BANAMEX	25,075.34	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-5	7012-5174955	INGRESOS PROPIOS	BANAMEX	25,074.63	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-6	7012-5174963	REFRENDO	BANAMEX	25,078.02	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-1-15-7	7012-5174971	RAMO 23	BANAMEX	25,074.18	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-2-1	65-50392708-2	ESTATAL	SANTANDER	461.06	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-2-3	65-50412303-2	ESTATAL	SANTANDER	41,955.62	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-2-4	65-50412701-7	FEDERAL	SANTANDER	1,355,234.11	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-2-10	65-50441173-9	FEDERAL	SANTANDER	449,415.99	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-2-11	65-50441171-1	RECURSOS PROPIOS	SANTANDER	542,203.17	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-2-12	65-50441177-3	ESTATAL	SANTANDER	296,757.35	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-4-1	65-50414765-1	ESTATAL	SANTANDER	3,722.38	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-4-2	65-50414764-8	FEDERAL	SANTANDER	905.84	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-4-13	65-50432004-4	ESTATAL	SANTANDER	25,090.77	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-4-14	65-50441172-5	RECURSOS PROPIOS	SANTANDER	11,000.13	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-4-15	65-50441174-2	FEDERAL	SANTANDER	4,933,355.68	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-4-16	65-50476895-7	FEDERAL	SANTANDER	127,448.94	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-6-1	65-50478653-3	FEDERAL	SANTANDER	338,357.40	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-6-2	65-50478662-4	ESTATAL	SANTANDER	210.21	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-6-3	65-50478663-8	RECURSOS PROPIOS	SANTANDER	58,710.79	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-6-7	65-50534845-0	FEDERAL	SANTANDER	178,983.27	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-6-8	18-0003817-7	ESTATAL	SANTANDER	101,486.36	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-8-1	18-000035932	FEDERAL	SANTANDER	1,300,580.94	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-8-2	18-000035963	ESTATAL	SANTANDER	818,564.48	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-8-3	18-000035977	R P	SANTANDER	123,836.32	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-8-7	18-00005033-8	ESTATAL 2016	SANTANDER	332,205.02	CHEQUERA	0%	VIGENTE

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

1112-2-10-1	18-00004841-5	RAMO 11	SANTANDER	335.73	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-10-2	18-00004836-9	RAMO 11 BI	SANTANDER	4.68	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-10-3	18-00004842-9	RAMO 28	SANTANDER	617.97	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-10-4	18-00004837-2	RAMO 28 BI	SANTANDER	0.96	CHEQUERA	0%	EMBARGADA
1112-2-10-5	18-00004843-2	RECURSOS PROPIOS	SANTANDER	3,424,518.09	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-6	18-00004688-8	RAMO 23	SANTANDER	3,721,527.94	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-8	18-00005194-7	REFRENDO	SANTANDER	15,037.91	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-9	18-00005662-3	RAMO 11	SANTANDER	746,918.11	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-10	18-00005664-0	RAMO 11 BI	SANTANDER	167,732.55	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-11	18-00005663-7	RAMO 28	SANTANDER	2,178,506.29	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-12	18-00005665-4	RAMO 28 BI	SANTANDER	6,620.11	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-13	18-00006020-1	RAMO 11 U080	SANTANDER	152,442.93	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-14	18-00006108-7	RECURSOS FISCALES	SANTANDER	39,745.45	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-15	18-00007535-8	RAMO 11	SANTANDER	270,891.76	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-10-16	18-00007537-5	RAMO 28	SANTANDER	120,124.54	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-1	18-00006128-6	RAMO 11	SANTANDER	15,245,154.78	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-2	18-00006130-1	RAMO 28	SANTANDER	4,074,753.02	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-3	18-00006131-5	RAMO 11	SANTANDER	39,978.36	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-4	18-00006132-9	RAMO 28	SANTANDER	2.36	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-5	18-00006133-2	INGRESOS PROPIOS	SANTANDER	1,184,386.04	CHEQUERA	0%	VIGENTE
1112-2-12-6	18-00006134-6	REFRENDO INGRESOS	SANTANDER	3,378,873.82	CHEQUERA	0%	VIGENTE
			TOTAL	49,826,179.44			

La conciliación de la cuenta en Banamex 6233063 rubro "Cargos pendientes por aplicar en libros" por un importe de \$269.70 los cuales se registrarán por el Colegio en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Banamex 7004-389023-7 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" por un importe de \$10,226.56 los cuales se registrarán por el Colegio en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Banamex 7009-68256-1 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" por un importe de \$400.55 los cuales se registrarán por el Colegio en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Banamex 7012-517491-2 rubro "Total de depósitos bancarios no considerados por nosotros" por un importe de \$7,495.12 los cuales se registrarán por el Colegio en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Banamex 7012-517492-0 rubro "Total de depósitos bancarios no considerados por nosotros" por un importe de \$4.48 los cuales se registrarán por el Colegio en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50412701-7 rubro "Total de Comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$2,240.00 acumuladas al mes de Octubre de 2016, los cuales se solicitaron los reintegros al Banco con oficio no. DRF/DT/01059.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50432004-4 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$1,176.24 por comisiones bancarias acumuladas al mes de Mayo de 2014, los cuales se solicitaron los reintegros al Banco con oficio no. DRF/DT/01059 y en el rubro "Total de Depósitos Bancarios no considerados por nosotros" presenta un importe de \$3,637.83 que corresponde a depósitos no identificados en el mes de Septiembre de 2015.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50441171-1 rubro "Total de depósitos bancarios no considerados por nosotros" presenta un importe de \$2,740.83 que corresponde a depósitos no identificados en el mes de Septiembre de 2015, los cuales se registrarán en el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50441172-5 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$1,387.36 por comisiones bancarias acumuladas al mes de Diciembre de 2014, los cuales se solicitaron los reintegros al Banco con oficio no. DRF/DT/01059. rubro "Total de Depósitos Bancarios no considerados por nosotros" presenta un importe de \$2,213.27 por intereses pendientes de aplicar hasta el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50441174-2 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$363,771.00 por comisiones bancarias acumuladas al mes de Junio de 2018, los cuales se solicitaron los reintegros al Banco con oficio no. DRF/DT/01059. rubro "Total de Depósitos Bancarios no considerados por nosotros" presenta un importe de \$1,196.00 por intereses pendientes de aplicar hasta el mes de Julio de 2018.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 65-50478653-3 rubro "Total de Depósitos Bancarios no considerados por nosotros" por un importe de \$625.08 por depósito por identificar se registrarán en el mes de Julio de 2018, rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$2,203,032.54 por comisiones bancarias acumuladas al mes de Noviembre de 2017.

La conciliación de la cuenta en Santander Mexico 18-00003593-2 rubro "Total de comisiones no consideradas por nosotros" presenta un importe de \$2,720.00 por comisiones bancarias acumuladas al mes de Diciembre de 2017, los cuales se solicitaron los reintegros al Banco con oficio no. DRF/DT/01059, rubro "Total de Depósitos Bancarios no considerados por nosotros" por un importe de \$103.55

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

Las inversiones realizadas son a corto plazo con disponibilidad inmediata y son títulos de inversión STERGOB B4, están integradas de la siguiente forma:

CUENTA	NUMERO DE CUENTA	INSTITUCION	SALDO	SITUACION ACTUAL
1114-1-1-01	CONTRATO NO. 141249131	BANAMEX	6,319,328.65	VIGENTE
1114-1-4-18	CONTRATO 66-50412303-2	SANTANDER	446,600.73	VIGENTE
1114-1-4-19	CONTRATO 66-50412701-7	SANTANDER	20,071,315.95	VIGENTE
1114-1-4-30	CONTRATO 18-00006128-6	SANTANDER	50,112,164.42	VIGENTE
TOTALES			76,949,409.75	

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El colegio de Bachilleres de Tabasco cumple con la presentación de las notas de desglose en sus Estados Financieros de acuerdo a los criterios establecidos por el CONAC, se presenta las características cualitativas relevantes que afectan a las cuentas, quedando de la siguiente manera: El rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2018 por un monto de \$250,094,519.02, el cual está integrado por: Cuentas por cobrar a corto plazo por \$60,716,495.57, Deudores diversos por cobrar a corto plazo por un monto de \$188,913,023.45, Deudores por anticipo de la Tesorería a corto plazo por la cantidad de \$465,000.00.

El saldo de las cuentas por cobrar a la federación corresponde a: subsidio al empleo otorgado a los trabajadores del Colegio de Bachilleres de Tabasco vía nomina pendiente de acreditar en el pago de impuesto sobre la renta y el ajuste por el redondeo en el pago del impuesto sobre la renta por \$69,612.46 y Deuda del gobierno federal del ejercicio 2017 por \$646,883.11. Cuentas por cobrar al Gobierno del Estado por el ejercicio 2017 es por la cantidad de \$60,000,000.00

CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	HASTA 90 DIAS	HASTA 180 DIAS	HASTA 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	60,716,495.57	68,344.75	60,648,150.82	-	-
1122-0002	Cuentas por cobrar al Gobierno del Estado	60,000,000.00		60,000,000.00		
1122-0005	Cuentas por cobrar a la Federación	716,495.57	68,344.75	648,150.82		

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos por cobrar a corto plazo esta integrado por: Gastos a comprobar (compras) son recursos otorgados a los funcionarios públicos. Los gastos a comprobar por el otorgamiento de viáticos a los funcionarios públicos son comprobados en un plazo no mayor a 3 días. Los remanentes de salarios pendientes de recuperar, prestamos entre cuentas de Bancos y trasposos por recibir de una cuenta a otra a consecuencia de los embargos de cuentas de Bancos realizado por los juzgados correspondientes.

CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	HASTA 90 DIAS	HASTA 180 DIAS	HASTA 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	188,913,023.45	66,023,727.65	122,889,295.80	-	-
1123-0001	Gastos por comprobar (Compras)	29,700.00	29,700.00			
1123-0004	Otros Deudores	772,934.42		772,934.42		
1123-0007	Préstamos entre cuentas	122,116,361.38		122,116,361.38		
1123-0008	Traspaso pendiente por recibir	65,994,027.65	65,994,027.65			

El saldo de la Cuenta por Anticipo de la Tesorería a Corto plazo corresponde a la apertura de fondos rotatorios al inicio del ejercicio fiscal autorizados para las Direcciones, Planteles y EMSAD, es con la finalidad de adquirir bienes o servicios de poca cuantía y de manera urgente, los cuales son comprobados y /o reintegrados de manera total o parcial según corresponda al cierre del ejercicio fiscal en apego a las políticas establecidas por el Colegio de Bachilleres de Tabasco

CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	HASTA 90 DIAS	HASTA 180 DIAS	HASTA 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS
1125	Deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo.	465,000.00	465,000.00	-	-	-
1125-0001	Fondo rotatorio	465,000.00	465,000.00			

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Almacén)

La Cuenta de Almacén representa el Valor de la Existencia de Materiales y suministros de consumo necesarias para el desempeño del Colegio de Bachilleres de Tabasco, los cuales se calculan al costo de adquisición.

CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	MÉTODO DE VALUACION
1151-1-2016-211-21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	0.06	PEPS
1151-1-2016-216-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	0.06	PEPS
1151-1-2017-211-21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	743,591.71	PEPS
1151-1-2017-211-21102	EQUIPOS MENORES DE OFICINA	21,993.60	PEPS
1151-1-2017-214-21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS	552,788.72	PEPS
1151-1-2017-215-21503	MATERIAL IMPRESO	3,016.00	PEPS
1151-1-2017-216-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	545,863.96	PEPS
1151-1-2017-218-21801	PLACAS, LICENCIAS Y SEÑALAMIENTOS	0.22	PEPS
1151-1-2018-211-21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	88,368.68	PEPS
1151-1-2018-214-21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS	425,856.88	PEPS
1151-1-2018-216-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	993,571.32	PEPS
1151-4-2017-241-24101	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	0.01	PEPS
1151-4-2017-242-24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0.01	PEPS
1151-4-2017-246-24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	155,893.43	PEPS
1151-4-2017-247-24701	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	0.03	PEPS
1151-4-2017-249-24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	46,600.09	PEPS
1151-4-2018-241-24101	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	999,939.60	PEPS
1151-4-2018-242-24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	999,762.80	PEPS
1151-4-2018-246-24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	888,886.78	PEPS
1151-4-2018-247-24701	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	999,372.07	PEPS
1151-4-2018-249-24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	983,538.48	PEPS
1151-5-2017-255-25501	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	0.11	PEPS
1151-7-2017-273-27301	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	80,328.84	PEPS
1151-7-2018-272-27201	PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL	157,109.24	PEPS
1151-9-2016-296-29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.01	PEPS
1151-9-2017-291-29101	HERRAMIENTAS MENORES	9,573.59	PEPS
1151-9-2017-294-29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE CÓMPUTO	139,831.04	PEPS
1151-9-2018-291-29101	HERRAMIENTAS MENORES	16,460.40	PEPS
1151-9-2018-296-29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,082.43	PEPS
TOTAL		8,854,429.19	

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo que presenta la cuenta de Bienes muebles, inmuebles e intangibles; propiedad del Colegio de Bachilleres de Tabasco se presenta Conforme el acta de juicio profesional CBT/DA/Al/JP001/2016 con fecha del 30 de diciembre 2016.

Lo anterior para cumplir con lo establecido en la Ley general de Contabilidad gubernamental y las reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.

CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	DEPRECIACION	ESTADO
	Bienes Inmuebles e infraestructura y construcciones en Proceso			
1231	Terrenos	119,718,854.94	En proceso	Bueno
1233	Edificios no Habitacionales	331,347,921.27	En proceso	Bueno
	Bienes muebles			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	86,114,998.19	70,774,497.40	Bueno
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,371,070.39	6,021,310.12	Bueno
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	23,178,566.54	23,065,917.95	Bueno
1244	Equipo de Transporte	8,678,799.65	7,095,310.14	Bueno
1246	Maquinarias, Otros Equipos Herramientas	56,706,418.56	24,644,305.20	Bueno
1247	Colecciones, Obras de arte y objetos valiosos	1,111,970.20	En proceso	Bueno
	Bienes intangibles			
1251	Software	67,136.31	En proceso	Bueno
1254	Licencias	1,671,238.44	En proceso	Bueno

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

En el rubro de activos diferidos representa los Depositos en Garantia por el Arrendamiento de Inmuebles.

CONTABLE	CONCEPTO	SALDO	CLASIFICACION
1279	Otros Activos Diferidos	85,831.84	LARGO PLAZO

Pasivo Circulante

Cuentas por pagar a corto plazo

CONTABLE	CONCEPTO	MONTO	HASTA 90 DIAS	HASTA 180 DIAS	HASTA 365 DIAS	MAS DE 365 DIAS
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	123,603,260.81	10,803,355.53	112,799,905.28		
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	1,235,025.32	1,235,025.32			
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	24,639,760.82	20,372,767.79	4,266,993.03		
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	193,965,893.13	890,575.29	193,075,317.84		
2161	Fondos en garantia a corto plazo	445,628.50	41,303.00	404,325.50		
2191	Ingresos por clasificar	7,191.37	5,745.41	1,445.96		
	TOTAL	343,896,759.95	33,348,772.34	310,547,987.61	-	-

El importe de la cuenta contable 2161 corresponde a los depositos en Garantia por concepto de diferentes tipos de concesiones que se dan en los planteles oficiales.

En la cuenta RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES el importe acumulado mas representativo es el de ISPT retenido a los trabajadores durante el mes de Junio 2018 por un importe de \$14,988,191.24

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestion

Tipo de Ingreso	Monto	Observaciones
<u>Ingresos de la Gestión</u>		
Ingresos por ventas de bienes y servicios organismos descentralizados		
<u>Participaciones y Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		
Participaciones y Aportaciones		Corresponde a:
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	767,410,830.37	Ingresos Propios \$ 23,419,567.00
Otros Ingresos		Ramo 28 \$ 237,724,302.37
Ingresos Financieros		Aportación Federal \$ 506,266,961.00
Total de Ingresos	\$ 767,410,830.37	

Gastos y Otras perdidas

Concepto	Monto	Observaciones
<u>Gastos de Funcionamiento</u>		
Servicios Personales	723,897,463.42	Corresponde al 79.66% del gasto total de la Institucion
Materiales y suministros	22,484,711.66	Corresponde al 2.47% del gasto total de la Institucion
Servicios Generales	30,769,252.34	Corresponde al 3.39% del gasto total de la Institucion
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas		
Subsidios y subvenciones		
Ayudas sociales	40,742.85	
Pensiones y Jubilaciones		
<u>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</u>		
Estimaciones, Depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	131,601,340.81	Corresponde al 14.48% del gasto total de la Institucion
Total Gastos y Otras Pérdidas	908,793,511.08	

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Publica/Patrimonio

La cuenta de la Hacienda Publica se encuentra conformada de la siguiente manera:

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
	JUNIO	MAYO	DIFERENCIA
APORTACIONES	154,636,832.08	154,636,832.08	-
DONACIONES DE CAPITAL	499,654,531.97	499,654,531.97	-
ACTUALIZACION DE LA HDA. PUBLICA/PATRIM.	31,481,117.68	31,481,117.68	-
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO			-
RESULTADO DEL EJERCICIO(Ahorro/Desahorro)	141,382,680.71	107,611,060.84	33,771,619.87
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	62,984,129.50	62,984,129.50	-
RECTIFICACIONES DE RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	60,094,687.55	60,094,687.55	-
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	547,279,242.97	581,050,862.84	- 33,771,619.87

RECTIFICACIONES DE RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES

Reintegro de rendimientos financieros no ejercidos del ejercicio 2017, por la cantidad de \$693.09 según poliza egresos 662 del mes de marzo 2018

DONACIONES DE CAPITAL

El importe de \$97,121.71 que aumenta la cuenta de Donaciones de Capital corresponde a Activo fijo donado por ITIFE según orden de entrada del folio 0001 al 0004. al cierre de Enero 2018

Donación de padres de familia por la cantidad de \$802,996.20, entradas numero 001-066, con fecha 14 de mayo 2008.

Donación de ITIFE, por la cantidad de \$657,575.32, entradas numero IT 005-0014, con fecha 18 de mayo 2018

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Cancelación de pasivo correspondiente al capítulo 1000 del ejercicio 2016 por la cantidad de \$32,409,485.98, según acta CBT/CI/BP/0038/2017, dado el transcurso del tiempo que señala los preceptos legales invocados y por el incumplimiento de PARI PASSU que es el convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero del COBATAB, y al no existir obligación de pago a favor de los trabajadores por el COBATAB por conceptos manifestados en antecedentes, de acuerdo con lo que establece el art. 156 de la LFT.

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

	JUNIO	MAYO
Efectivo en Bancos –Tesorería	49,826,179.44	164,865,536.32
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	76,949,409.75	6,805,566.83
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	126,775,589.19	171,671,103.15

En El Estado de Flujo de Efectivo se encuentra desagregado de la siguiente manera:

a) El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de flujo de efectivo, en el rubro Efectivo y Equivalentes al Efectivo como se muestra en el primer cuadro: De acuerdo a las Normas y Metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (Conac), y en base a la supletoriedad al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, NIF-B2: Estado de Flujo de Efectivo, se presenta el flujo de efectivo del 01 de Enero al 30 de junio de 2018, se muestra una disminución en el Efectivo y equivalente al Efectivo por la cantidad de \$44,895,513.96

b) El Colegio de Bachilleres de Tabasco, no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central;

c) Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios que se ilustran en el segundo cuadro. Se estableció a través del Método Indirecto el cual es parte del resultado del ejercicio (ahorro o desahorro), cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partidas de pago diferido y acumulaciones (o devengos) de cobros y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP-2).

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO		
Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contable		
Correspondiente Del 01 de Enero al 30 de junio de 2018 (En Pesos Mexicanos)		
1. Ingresos Presupuestarios		767,410,830.37
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		767,410,830.37

Mtro. Emilio A. de Ygartua y Monteverde
Director General

Lic. Gustavo Alonso Rodríguez Sanlúcar
Director Interino de Recursos Financieros

LA. Adriana Lorena Balcazar Romero
Directora Administrativa

Lic. José Guadalupe Silva Jiménez
Director de Planeación Prog. y Ppto.

LCP. José de Lourdes de la Cruz Hernández
Contralor Interno

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01 de Enero al 30 de junio de 2018 (En Pesos Mexicanos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		766,405,224.85
2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,045.00
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,045.00	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		142,391,331.23
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	131,601,340.81	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	10,789,990.42	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1/2 + 3)		908,793,511.08

Mtro. Emilio A. de Ygartua y Monteverde
Director General

Lic. Gustavo Alonso Rodríguez Sanlúcar
Director Interino de Recursos Financieros

LA. Adriana Lorena Balcazar Romero
Directora Administrativa

Lic. José Guadalupe Silva Jiménez
Director de Planeación Prog. y Ppto.

LCP. José de Lourdes de la Cruz Hernández
Contror Interino

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestales

Situación de los Saldos de las Cuentas de orden Contable de acuerdo a sus movimientos de cargo y abono

Fideicomiso Fovissste	24,557,138.10
Aprovisionamiento de Economías Pendientes	13,387,035.29
Demandas Judiciales en proceso de Resolución	25,315,069.32

El Saldo que se refleja en la cuenta de orden contable Fideicomiso Fovissste es el programa de vivienda de financiamiento a la vivienda del personal docente, de apoyo y asistencia a la educación, y directivo del Colegio de Bachilleres de Tabasco.

El rubro de aprovisionamiento de Economías pendientes son los saldos de ejercicios anteriores que se encuentran refrendados.

Situación de los saldos de las cuentas de Orden presupuestal de acuerdo a sus movimiento de cargo y abono

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos			
Presupuesto de Ingreso Estimado	1,463,891,164.00	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	751,310,243.76
Modif. al Presupuesto de Ingreso Estimado	54,829,910.13	Presupuesto de Ingresos Devengado	-
		Presupuesto de Ingresos Recaudado	767,410,830.37
TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	1,518,721,074.13	TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	1,518,721,074.13

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos			
Presupuesto de Egresos por Ejercer	72,785,452.61	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,463,891,164.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	722,735,663.05	Modif. Al Presupuesto de Egresos Aprobado	98,035,176.51
Presupuesto de Egresos Devengado	1,235,025.32		
Presupuesto de Egresos Ejercido	7,084,232.46		
Presupuesto de Egresos Pagado	758,085,967.07		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	1,561,926,340.51	TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	1,561,926,340.51

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

Los ingresos presupuestarios estimados de Colegio de Bachilleres de Tabasco es por la cantidad de \$1,518,721,074.13 y los egresos presupuestarios estimados es por \$1,561,926,340.51 obteniendo un resultado negativo del balance presupuestario por \$43,205,266.38 lo anterior es debido a recursos refrendados.

Mtro. Emilio A. de Ygartua y Monteverde
Director General

Lic. Gustavo Alonso Rodríguez Sanlúcar
Director Interino de Recursos Financieros

LA. Adriana Lorena Balcázar Romero
Directora Administrativa

Lic. José Guadalupe Silva Jiménez
Director de Planeación Prog. y Ppto.

LCP. José de Lourdes de la Cruz Hernández
Contralor Interno

c) Notas de Gestión Administrativa

1.- Introducción

La Contabilidad Gubernamental tiene como uno de sus principales objetivos proveer de Información Financiera a todos los usuarios que por alguna razón la utilizan para la toma de decisiones, como en el caso del H. Congreso del Estado, así como los Órganos Fiscalizadores que son las que vigilan el control y la aplicación de los recursos asignados al ente público para su funcionamiento, no olvidando que dicha información puede ser utilizada por los ciudadanos en general.

En el presente contexto se expone a la Contabilidad Gubernamental, como una Herramienta fundamental que se rige por una serie de lineamientos, que obliga a los entes públicos a cumplir con todos y cada uno de los principios establecidos, emanado del Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental, constituyéndose en el referente teórico que Define, Delimita, Interrelaciona e Integra de forma Lógica-Deductiva sus Objetivos y Fundamentos. también establece los criterios necesarios para el desarrollo de Normas, Valuación, Contabilización, Obtención y presentación de información Contable, Programática y Presupuestaria, en forma Clara, Oportuna, Confiable y Comparable, para mejor interpretación y supervisión de los entes normativos.

La información financiera del Ente Público es preparada y presentada periódicamente a los Órganos Fiscalizadores con estricto apego a los lineamientos, postulados y principios emitidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, ya que de ésta forma los Estados Financieros se dirigen a informar si la ejecución del Presupuesto de Ingresos y Egresos, y generalmente de todos y cada uno de sus movimientos financieros se registraron de acuerdo a los fundamentos establecidos, técnicas y parámetros autorizados por la legislación vigente emitida por el CONAC.

2.- Panorama Económico y Financiero

Para dar cumplimiento a lo establecido en la Ley Estatal de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, en su Artículo 23 en donde le faculta a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado, comunicar a las Entidades que refiere el Artículo 3 fracción III de ésta Ley, sus respectivos montos máximos de gastos presupuestados, y aprobado por el H. Congreso del Estado, en este caso para el Colegio de Bachilleres de Tabasco, para el ejercicio 2018, por un monto de \$1,463,891,164.00 correspondiente al Programa Operativo Anual, el cual deberá ser Ejercido con estricto apego al convenio marco firmado entre la federación y el Gobierno del Estado, y los lineamientos emitidos por las dependencias revisoras, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 2018.

3.- Autorización e Historia

El COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por Ley expedida mediante decreto Num.1451 de la Cuadragésima Octava Legislatura del Estado Libre. Que tiene como objeto Ofrecer e Impulsar la Educación correspondiente al Nivel Medio Superior en las modalidades Escolarizadas y no escolarizadas con características Propedéuticas.

Fue creado el 19 de junio de 1976 con el fin de atender la demanda de la población estudiantil, ya que en esa época el estado contaba con una estructura educativa de éste nivel centralizada o dependiente de la Universidad Juárez Autónoma de Tabasco. En la actualidad el colegio de Bachilleres de Tabasco, cubre la mayor parte de la comunidad de nivel preparatoria con más de 50,000 Matrículas.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social:

Coordinar y evaluar el proceso de planeación, organización, dirección y control de las actividades académicas tendientes a desarrollar el proceso de enseñanza aprendizaje de calidad, dentro de la educación media superior que imparte el COBATAB en función de sus programas.

Misión:

Formar jóvenes y adultos, aptos para el desarrollo global y la formación académica superior.

Visión:

Ser líderes de la educación media superior en el país, del que egresen individuos éticos, competentes y sensibles a su entorno social y global.

b) Principal Actividad:

En los términos del Artículo 6 de la Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres de Tabasco, El "COBATAB" tendrá por objeto ofrecer e impulsar la educación correspondiente al nivel medio superior, en las modalidades escolarizada y no escolarizada con características propedéuticas.

c) Ejercicio Fiscal:

El ejercicio Fiscal del Colegio de Bachilleres de Tabasco corresponde del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

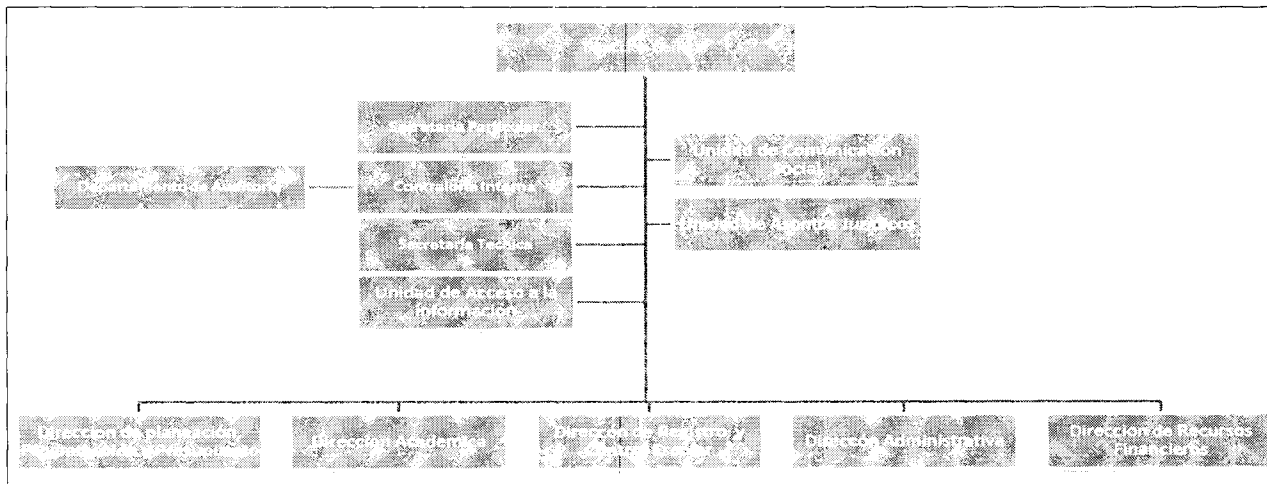
d) Regimen Jurídico

El COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por Ley expedida mediante decreto Num.1451 de la Cuadragésima Octava Legislatura del Estado Libre.

e) Consideraciones Fiscales del ente:

El Colegio de Bachilleres de Tabasco es una Entidad sin fines de lucro para efectos fiscales. Es una Persona Moral no Contribuyente que tiene como obligación retener el Impuesto Sobre la Renta a los Empleados al servicio de esta institución y a los prestadores de servicios que por alguna razón dichos servicios estén sujetos a la retención de este impuesto. Así como de enterarlas a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. En el ámbito estatal, se paga el 3% del impuesto sobre nómina.

f) Estructura Organización Basica



f) Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

El Colegio de Bachilleres de Tabasco es Fideicomitente del Fideicomiso de inversión, administración y asignación de recursos para el programa de vivienda de financiamiento a la vivienda del personal docente, de apoyo y asistencia a la educación, y directivos del Colegio de Bachilleres de Tabasco.

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

La Ley General de Contabilidad Gubernamental, nos permite atender las disposiciones y principios contables, así como los lineamientos y criterios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para la preparación de los Estados Financieros Consolidados de esta Entidad los cuales se presentan en éste informe. se han llevado a cabo las modificaciones a los marcos normativos contable y presupuestarios, de igual manera se han tomado en consideración los instrumentos técnicos para cumplir con los objetivos a nivel nacional, considerando ante todo el marco conceptual de Contabilidad Gubernamental, que representa los fundamentos para la elaboración de Normas, Contabilización, Valuación y presentación de la Información Financiera. No podemos olvidarnos de algo tan importante como es el Plan de cuentas, el cual se convierte en una herramienta básica para el registro de las operaciones contable y presupuestales, consiguiendo así consistencia en la presentación y fácil interpretación de los resultados y las bases para consolidar bajo criterios armonizados, por lo tanto podemos decir que los estados financieros que actualmente se presentan son elaborados de acuerdo a la estructura que establecen los artículos 46 y 47 de la ley de Contabilidad Gubernamental y de acuerdo a la normatividad vigente establecidas por el CONAC. La normatividad Aplicada 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 es en base a los costos históricos, el método utilizado para el control del almacén es el de primeras entradas -primeras salidas.

Los estados Financieros que presenta ésta Entidad están elaborados bajo el estricto apego de los postulados básicos que emite la ley general de contabilidad gubernamental por considerarse de carácter fundamental, para la implementación de la uniformidad de los procedimientos, métodos, técnicas y prácticas contables, como también dichos postulados nos permiten organizar y mantener una verdadera sistematización que nos lleva a la obtención de información veraz y de fácil interpretación, ya que ese es el principal objetivo de todos y cada uno de los ya citados postulados, que se convierten en un importante sustento técnico de la Contabilidad.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización: a la fecha no se ha utilizado ningún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda pública/Patrimonio. los cuales están registrados a valor históricos.
- b) No se han realizado operaciones en el extranjero.
- c) No se tiene inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) El método de evaluación del inventario de bienes de consumo, es primeras entradas, primeras salidas.
- e) Beneficios a empleados: no se tiene el cálculo de la reserva actuarial
- f) No existen provisiones.
- g) No existen reservas.
- h) No existen cambios en la política contable y corrección de errores
- i) No existen reclasificaciones entre las cuentas contables

COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2018

J) Depuracion y cancelacion de saldos.- Registro de cancelación de pasivo correspondiente al capítulo 1000 del ejercicio 2016 por un importe de \$32,409,485.98, según acta CBT/CI/BP/0038/2017, dado el transcurso del tiempo que señala los preceptos legales invocados y por el incumplimiento de PARI PASSU que es el convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero del COBATAB, y al no existir obligación de pago a favor de los trabajadores por el COBATAB por conceptos manifestados en antecedentes, de acuerdo con lo que establece el art. 156 de la LFT.

7.- Posicion en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Colegio de Bachilleres de Tabasco no tiene Posicion en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

8.- Reporte analítico del Activo

La depreciación y amortización de los activos se encuentra en proceso, por lo que cuando se inicie la depreciación se utilizara la Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación, considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.

9.- Fideicomisos, mandatos y analogos

El Fideicomiso de inversion, administracion y asignacion de recursos para el programa de financiamiento a la vivienda del personal docente, apoyo y asistencia a la educación, y directivos del Colegio de Bachilleres de Tabasco. Se integro con las aportaciones a la vivienda que le correspondia a los trabajadores, en donde el Colegio es Fideicomitente.

10.- Reporte de la Recaudacion

Recursos	Modificado	Recaudado	%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Recursos Propios Generados)	35,094,229.00	23,419,567.00	66.73%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Ramo 11)	1,005,026,845.13	506,266,961.00	50.37%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Ramo 28)	478,600,000.00	237,724,302.37	49.67%
TOTAL	1,518,721,074.13	767,410,830.37	

11.- Informacion sobre la Deuda y el reporte analítico de la Deuda

El colegio de Bachilleres de Tabasco, no tiene deuda publica contratada, solamente presenta otros pasivos al 30 de Junio de 2018 por un importe por \$343,896,759.95 por servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y otras cuentas por pagar a corto plazo, fondo en garantías a corto plazo e ingresos por clasificar.

12.- Calificaciones otorgadas

No se tiene evidencia documental que el ente publico haya sido sujeto a una calificación crediticia

13.- Procesos de Mejora

Se estima para el inicio del año de 2018 se alcance la Armonización contable en un 100%

Se estima que en 2018 se concluya con la depreciación y amortización contable

Se estima que para el año 2018 se cuente con un sistema de contabilidad gubernamental que cuente con los siguientes objetivos: - registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables y presupuestales propiciando, con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo.

14.- Informacion por Segmentos

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada

15.- Eventos posteriores al Cierre

No hay eventos o hechos ocurridos en el periodo posterior al que se informa.

16.- Partes Relacionadas

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

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los que Firmamos al Calce, Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y Sus Notas, son Razonablemente Correctos y son Responsabilidad del Colegio de Bachilleres de Tabasco.

Mtro. Emilio A. de Ygartua y Monte Verde
Director General

Lic. Gustavo Alonso Rodríguez Sanlúcar
Director Interino de Recursos Financieros

LA. Adriana Lorena Balcázar Romero
Directora Administrativa

Lic. José Guadalupe Silva Jiménez
Director de Planeación Prog. y Ppto

LCP José de Lourdes de la Cruz Hernández
Contralor Interno

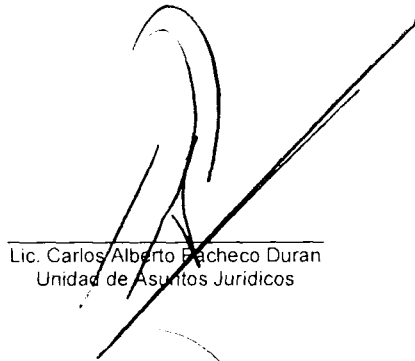
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Actualmente se cuenta con 377 expedientes en la unidad de asuntos jurídicos, los cuales 361 expedientes de juicios laborales y 16 expedientes por juicios contenciosos administrativos.

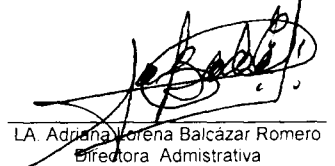
De los pasivos contingentes mencionados, se registraron en cuentas de orden 19 laudos condenatorios dictados en diferentes fechas por la Autoridad Laboral en contra de Colegio de bachilleres de Tabasco, por un importe total de \$25,315,069.32. De conformidad con el oficio CBT/UAJ/2840/16



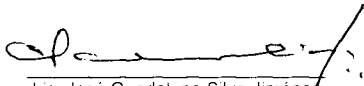
Mtro. Emilio A. de Ygartua y Monteverde
Director General



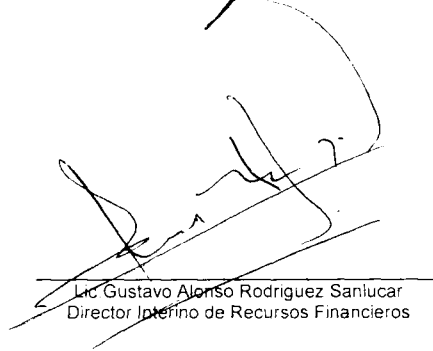
Lic. Carlos Alberto Pacheco Duran
Unidad de Asuntos Jurídicos



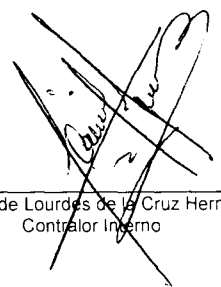
LA Adriana Lorena Balcázar Romero
Directora Administrativa



Lic. José Guadalupe Silva Jiménez
Director de Planeación Prog. y Ppto.



Lic. Gustavo Alonso Rodríguez Saniucar
Director Interino de Recursos Financieros



LCP. José de Lourdes de la Cruz Hernández
Contralor Interno

Protocolo de firmas del informe correspondiente al mes de junio 2018, de Pasivos contingentes de los juicios, Acciones y controversias jurídicas del Colegio de Bachilleres de Tabasco.