



DESPACHO

CASCIO ◦ DÍAZ

& ASOCIADOS S.C.P.

Vertical text on the left edge of the page, possibly a page number or reference code, consisting of a series of small, repeating characters.



DESPACHO
CASCIO DÍAZ
& ASOCIADOS S.C.

CONSULTORÍA CONTABLE, FISCAL, FINANCIERA & GUBERNAMENTAL
AUDITORÍA & PROYECTOS

Dictamen de Estados Financieros

Ejercicio

Del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”

"INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE"

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"
Dra. Ingrid Citlalli Suárez Mc Liberty
Directora General

Informe sobre la auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del **Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" del Estado de Quintana Roo**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2021, el Estado de Actividades, el Estado de Variación en la Hacienda Pública y el Estado de Flujos de Efectivo, que corresponden al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del **Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" del Estado de Quintana Roo**, al 31 de Diciembre de 2021, así como de sus actividades, variaciones en la hacienda pública y flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las normas y políticas contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como de las adoptadas por el ente público.

Fundamento de la Opinión.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección denominada Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad auditada de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) cumplimos con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad de esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de Énfasis.

Llamamos la atención a la Nota 8, sobre el importe de las contribuciones y retenciones por pagar provenientes de ejercicios anteriores al 2019 que ascienden a la cantidad de \$4,481,509.88 y que está integrada por pasivos de: Cuotas al FOVISSSTE, Sistema de Ahorro para el Retiro, Cuotas al Seguro de Retiro, por mencionar los más representativos.

Lo anterior podría generar una contingencia a la entidad, ya que los adeudos descritos, pueden ser exigibles por la autoridad competente.

Otras Cuestiones.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio fiscal terminado el 31 de Diciembre de 2020, fueron auditados por esta firma de auditores externos y fueron aplicadas las normas aplicables en tales periodos, por lo que respecta al ejercicio fiscal 2021, la auditoría se realizó con base a las Normas Internacionales de Auditoría; las cuales exigen la evaluación de los riesgos de incorrección material y el diseño de técnicas de auditoría para responder a tales riesgos, determinándose una opinión no modificada.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros.

La Administración del **Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" del Estado de Quintana Roo**, es responsable de la preparación y presentación fiel de los Estados Financieros adjuntos de acuerdo con las Normas y Políticas contables adoptadas, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Al preparar los Estados Financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad del **Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" del Estado de Quintana Roo**, para continuar operando o en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas de la "existencia permanente" y utilizando bases contables aplicables a los entes en funcionamiento a menos de que la Entidad tenga intenciones de liquidar la Entidad o de cesar operaciones, o bien que no exista otra alternativa.



Los Responsables de la administración del **Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"** del Estado de Quintana Roo, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros en su conjunto están libres de incorrección material debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que la auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o forma generalizada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y abstenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del postulado básico de contabilidad gubernamental *Existencia Permanente (NIF A1 y A2 Negocio en Marcha)* y



basándonos en evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar deudas significativas sobre la capacidad del Ente para continuar como Negocio en Marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestra conclusión se basa en evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Ente deje de ser una organización en funcionamiento.

Comunicamos con los responsables de la administración de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización debidamente planificada de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

ATENTAMENTE



Despacho Cascio Díaz y Asociados SCP
PCCG CPC MAT Salvatore Cascio Traconis
Inscripción en la AGAFF Núm. 17344
Cedula Profesional: 4864413

Mérida, Yucatán; 04 de Marzo del 2022.



Cuenta Pública 2021
 Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	Año	2021	2020	CONCEPTO	Año	2021	2020
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		5,736,892.33	40,873,940.23	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		7,078,482.25	42,637,369.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,112,847.60	9,320,176.89	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Inventarios		0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo		0.00	0.00
Almacenes		0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Otros Activos Circulantes		0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
Total de Activos Circulantes		10,849,739.93	50,194,117.12	Total de Pasivos Circulantes		7,078,482.25	42,637,369.15
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		27,354,358.43	27,354,358.43	Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Bienes Muebles		3,922,005.34	3,763,884.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos Intangibles		75,764.36	75,764.36	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-13,290,966.63	-11,762,144.18	Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos Diferidos		0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		10,156.39	10,156.39	Total del Pasivo		7,078,482.25	42,637,369.15
Otros Activos no Circulantes		0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes		18,071,717.89	19,442,019.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Total del Activo		28,921,457.82	69,636,136.12	Aportaciones		1,633,756.03	1,633,756.03
				Donaciones de Capital		0.00	0.00
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0.00	0.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		20,209,219.54	25,365,010.94
				Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,068,329.10	-1,057,825.95
				Revalúos		16,421.48	1,108,765.43
				Reservas		15,242,042.93	15,242,042.93
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	0.00
				Resultado por Posición Monetaria		0.00	0.00
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0.00	0.00
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		21,842,975.57	26,998,766.97
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		28,921,457.82	69,636,136.12

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

ELABORO
 LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORO Y REVIÓ
 C. P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTANOH
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
 Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VO. BO
 C. INÉS LÓPEZ CHAM
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
 DRA. INGRID CITIALLI SUÁREZ MC LIBERTY
 DIRECTORA GENERAL



Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)



Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	1,052,259.00	964,249.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,052,259.00	964,249.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	41,648,581.00	39,423,614.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	41,648,581.00	39,423,614.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.90	172,920.70
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.90	172,920.70
Total de Ingresos y Otros Beneficios	42,700,840.90	40,560,783.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	42,240,747.55	39,967,324.45
Servicios Personales	37,605,209.70	35,576,661.67
Materiales y Suministros	1,466,868.26	1,342,655.18
Servicios Generales	3,168,669.59	3,048,007.60
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin.



Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

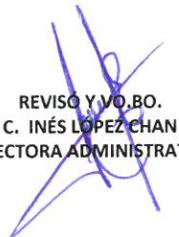


Concepto	2021	2020
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,528,422.45	1,651,285.20
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,528,422.45	1,651,285.20
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	43,769,170.00	41,618,609.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,068,329.10	-1,057,825.95

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


ELABORÓ
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA


ELABORÓ Y REVISÓ
C.P. RUBÉN M. TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUM. Y
FINANCIEROS


REVISÓ Y VO.BO.
C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


AUTORIZÓ
DRA. INGRID C. SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL



Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)



Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	40,872,799.64	158,121.34
Activo Circulante	39,344,377.19	0.00
Efectivo y Equivalentes	35,137,047.90	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,207,329.29	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	1,528,422.45	158,121.34
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	158,121.34
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,528,422.45	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	0.00	35,558,886.90
Pasivo Circulante	0.00	35,558,886.90
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	35,558,886.90
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	5,155,791.40
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	5,155,791.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	10,503.15

MGC
 JB
 P
 A



Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)



Concepto	Origen	Aplicación
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,092,343.95
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	4,052,944.30
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

ELABORÓ
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORÓ Y REVISÓ
C.P. RUBÉN M. TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VO. RO.
C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
DRA. INGRID CITLALLI SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL



Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(pesos)



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020					
Aportaciones	1,633,756.03				1,633,756.03
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,633,756.03				1,633,756.03
	0.00				0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		26,422,836.89	-1,057,825.95		25,365,010.94
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,108,765.43	-1,057,825.95		-1,057,825.95
Revalúos		15,242,042.93		0.00	15,242,042.93
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		10,072,028.53			10,072,028.53
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	1,633,756.03	26,422,836.89	-1,057,825.95	0.00	26,998,766.97
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-1,092,343.95	-4,063,447.45		-5,155,791.40
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,066,329.10	1,057,825.95		-1,066,329.10
Revalúos		-1,062,343.95	0.00	0.00	-34,518.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	-4,052,944.30		-4,052,944.30
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	1,633,756.03	25,330,492.94	-5,121,273.40	0.00	21,842,975.57

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

LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA

C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAROL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS

C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO
DRA. INGRID CITLALI SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL



Conta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)



Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	41,514,747.00	73,309,345.30
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,052,259.00	964,249.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,462,488.00	38,237,198.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	34,107,898.30
Aplicación	76,493,673.56	38,076,863.09
Servicios Personales	36,260,387.87	34,260,696.42
Materiales y Suministros	1,466,868.26	1,121,657.07
Servicios Generales	2,737,500.40	2,694,509.60
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	36,028,917.03	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-34,978,926.56	35,232,482.21
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	158,121.34	59,999.67
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	158,121.34	59,999.67
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-158,121.34	-59,999.67
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-35,137,047.90	35,172,482.54
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	40,873,940.23	5,701,457.69
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,736,892.33	40,873,940.23

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

ELABORÓ
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORÓ Y REVISÓ
C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VO. BO.
C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
DRA. INGRID CITLALLI SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)



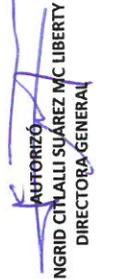
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	50,194,117.12	121,719,388.68	161,063,765.87	10,849,739.93	-39,344,377.19
Efectivo y Equivalentes	40,873,940.23	78,925,725.49	114,062,773.39	5,736,892.33	-35,137,047.90
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,320,176.89	42,793,663.19	47,000,992.48	5,112,847.60	-4,207,329.29
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	19,442,019.00	158,121.34	1,528,422.45	18,071,717.89	-1,370,301.11
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	27,354,358.43	0.00	0.00	27,354,358.43	0.00
Bienes Muebles	3,763,884.00	158,121.34	0.00	3,922,005.34	158,121.34
Activos Intangibles	75,764.36	0.00	0.00	75,764.36	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,762,144.18	0.00	1,528,422.45	-13,290,566.63	-1,528,422.45
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	10,156.39	0.00	0.00	10,156.39	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	69,636,136.12	121,877,510.02	162,592,188.32	28,921,457.82	-40,714,678.30

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


ELABORÓ
LIC. NELBA ARIAS ECHARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA


ELABORÓ Y REVISÓ
C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
Y FINANCIEROS


REVISÓ Y VO. BO.
C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


AUTORIZÓ
DRA. INGRID CITLALI JUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL



Cuenta Pública 2021
 Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Pesos)



Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos				
Subtotal a Largo Plazo			42,637,369.00	7,078,482.00
Total Deuda y Otros Pasivos			42,637,369.00	7,078,482.00

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

ELABORÓ
 LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORÓ Y REVISÓ
 C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTÁÑOL
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
 Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VO. BO.
 C. INÉS LÓPEZ CHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
 DRA. INGRID CITLALI SUÁREZ MC LIBERTY
 DIRECTORA GENERAL

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" al 31 de diciembre de 2021, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2021.

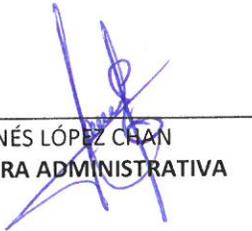
Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, fracción II, inciso h), de los estados e informes contables, presupuestarios, programáticos y de los indicadores de postura fiscal, donde se establece en términos generales que:

"Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

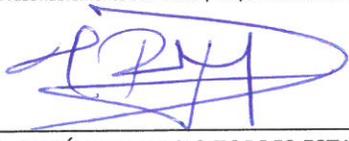
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor".



LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA



C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y FINANCIEROS



DRA. INGRID CITLALLI SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(EN PESOS)**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar Notas a los Estados Financieros, las cuales deberán revelar y proporcionar información adicional que amplíe y de significado a los datos contenidos en los reportes. Los Estados Financieros y sus Notas se prepararon de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables, por lo que nuestros Estados Financieros están preparados de acuerdo a las políticas aplicables a entidades gubernamentales. A continuación, se presentan las Notas a los Estados Financieros, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden), y
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Nota 1.- Efectivo y equivalentes

a) Bancos/Tesorería

El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el gobierno estatal para la operación diaria del organismo, y de los recursos propios y autogenerados por el Centro Educativo. Este rubro se integra como sigue:

Institución	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Tipo de Fondo	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Santander	1112-01-001	Recurso de Libre Disposición de O.E.	Estatal / Gasto No Etiquetado	609,626.89	917,435.92
Santander	1112-01-002	Ingresos Propios	Estatal / Gasto No Etiquetado	18,822.18	16,590.22
Santander	1112-01-003	Recurso Federal Ramo 11 - U080 2014	Federal / Gasto Etiquetado	707,815.31	707,815.31
Santander	1112-01-004	Recurso Federal Ramo 11 - (B) U080 2015	Federal / Gasto Etiquetado	179,902.72	179,902.72
Santander	1112-01-005	Fondo de Compensación ISAN 2019	Estatal / Gasto No Etiquetado	45,954.48	45,954.48
Santander	1112-01-006	Fondo Gral. de Participaciones 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	214,785.47	1,123,386.62
Santander	1112-01-007	Fondo de Estabilización (FEIEF) 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	33,537.67	324,675.02
Santander	1112-01-008	Fondo de Comp. Repecos e Interm. 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	40,743.19	117,828.31
Santander	1112-01-009	Fondo de Impuesto Sobre la Renta 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	0.00	49,355.56
Santander	1112-01-010	Préstamo a Corto Plazo BANSI SA 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	12,248.00	128,546.49
Santander	1112-01-011	Fondo de Compensación del ISAN 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	4,065.32	49,897.19
Santander	1112-01-012	Préstamo a Corto Plazo BANORTE SA 2020	Estatal / Gasto No Etiquetado	12,229.93	236,201.39
Santander	1112-01-013	Apoyo Financ. Extraord. No Reg. U080 2020	Federal / Gasto Etiquetado	0.00	35,000,000.00
Santander	1112-01-014	Fondo Gral. de Participaciones 2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	158,152.07	0.00
Santander	1112-01-015	Impuesto Especial Sobre Prod. y Serv. 2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	1,000,823.61	0.00
Santander	1112-01-016	Fondo de Fiscalización y Recaudación 2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	5,414.42	0.00
Santander	1112-01-017	Fondo de Compensación del ISAN 2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	23,857.81	0.00
Santander	1112-01-018	Participación de Gasolina y Diesel 2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	662,724.75	0.00
Santander	1112-01-019	Préstamo a Corto Plazo Banorte REOF-005/2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	20,443.24	0.00
Santander	1112-01-020	Créd. Simple Quirografario con Bansi REOF-010/2021	Estatal / Gasto No Etiquetado	9,394.27	0.00
Total				3,760,541.33	38,897,589.23

Es importante mencionar, que el importe de \$35,000,000.00 de la cuenta Santander 1112-01-013 fue debido a que, en el mes de diciembre del 2020 la Secretaria de Finanzas y Planeación, mediante documento numeral SEFIPLAN/SSPHCP/DCPSP/DSPSPPA/311220-011/XII/2020 de fecha 31 de diciembre de 2020, reclasifico recurso al programa de apoyo financiero U080 del ejercicio 2020, en el capítulo 1000 Servicios Personales. Así mismo en el ejercicio 2021, dicha cuenta contable se cancela, con el reintegrado del recurso reclasificado a las fuentes de financiamiento asignadas durante el año 2020, con fecha de reintegro el día 05 de enero de 2021.

b) Inversiones temporales (hasta 3 meses)

Todas las inversiones temporales (menor a 3 meses) se refieren al fondo de Quintana Roo y se manejan en moneda nacional. Lo anterior, en cumplimiento al Decreto del Fondo de Quintana Roo y a las Reglas de Operación publicadas en el periódico oficial del Estado el día 18 de enero de 2008. Se menciona a continuación los montos aportados:

Institución	Ente	Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Fondo de Quintana Roo	SEFIPLAN	1114-01-01-01	Fondo de transf. estatal capítulo 1000	1,976,351.00	1,976,351.00
Fondo de Quintana Roo	SEFIPLAN	1114-01-01-03	Fondo de transf. estatal capítulo 3000	0.00	0.00
Fondo de Quintana Roo	SEFIPLAN	1114-01-02-01	Fondo de ingresos varios	0.00	0.00
Total				1,976,351.00	1,976,351.00

Nota 2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Las cuentas por cobrar se integran por facturas y/o recibos emitidos al Gobierno del Estado de Quintana Roo y que están pendientes de cobro. La integración del saldo es el siguiente:

Nombre	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Secretaría de Finanzas y Planeación	5,112,847.60	5,113,170.60
Deudores Diversos	0.00	4,207,006.29
Total	5,112,847.60	9,320,176.89

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 31 DE DICIEMBRE 2021

CONCEPTO	TOTAL	A 30 DÍAS	A 60 DÍAS	A MAS DE 180 DÍAS			
				2021	2016	2015	2014
Secretaría de Finanzas y Planeación	5,112,847.60	-	-	1,186,093.00	1,183,911.23	89,928.00	2,652,915.37
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 1000	1,076,059.23				1,076,059.23		
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 2000	87,479.00				87,479.00		
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 3000	20,373.00				20,373.00		
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 2000	35,000.00					35,000.00	
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 3000	54,928.00					54,928.00	
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 1000	1,979,335.05						1,979,335.05
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 2000	12,222.00						12,222.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 3000	661,358.32						661,358.32
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 1000	1,042,461.00			1,042,461.00			
TRANSFERENCIAS INTERNAS DE SEFIPLAN CAPITULO 3000	143,632.00			143,632.00			
Deudores Diversos	-	-	-	-	-	-	-
CUENTA BANCARIA DEL RECURSO DE LIBRE DISPOSICION DE ORIGEN ESTATAL (COMISIONES BANCARIAS)	-						
TOTAL	5,112,847.60	-	-	1,186,093.00	1,183,911.23	89,928.00	2,652,915.37

Nota 3.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”, no cuenta con Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Nota 4.- Inversiones Financieras

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”, no cuenta con Inversiones Financieras, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Nota 5.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

a) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

El Organismo cuenta con dos bienes inmuebles; la dirección general y el plantel educativo “Eva Sámano”, ubicados en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco. Es importante mencionar, que los inmuebles están valuados acorde a la Cédula Catastral Vigente. El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Edificios no Habitacionales	27,354,358.43	27,354,358.43
Total	27,354,358.43	27,354,358.43

En cumplimiento a los comentarios del Sistema de Evaluación de Armonización Contable (SEVAC), y derivado de la actualización de la cédula catastral en el ejercicio 2018, de los bienes inmuebles, se realizó el ajuste de valuación en base a la Cédula Catastral; así como su reclasificación correspondiente, para tener actualizados y registrados de forma correcta los bienes inmuebles del Organismo.

b) Bienes muebles

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	2,848,110.05	2,689,988.71
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	26,635.49	26,635.49
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	466,368.78	466,368.78
Vehículos y Equipo de Transporte	214,172.56	214,172.56
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	366,718.46	366,718.46
Total	3,922,005.34	3,763,884.00

Es importante mencionar que, en el concepto de Mobiliario y Equipo de Administración hubo un incremento de \$158,121.34 por la adquisición de equipos de cómputo, para las áreas administrativas del Organismo.

c) Activos Intangibles

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Software	75,764.36	75,764.36
Total	75,764.36	75,764.36

d) Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

Se informa el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, las características significativas del estado en que se encuentren los activos. **La depreciación y amortización del mes de diciembre es por un monto de \$ 98,213.28 (Son: Noventa y Ocho Mil Doscientos Trece Pesos 28/100 M.N.).** Los criterios, métodos y tasas utilizados para realizar el cálculo de las depreciaciones, es de acuerdo a lo establecido en los Parámetros de Estimación de Vida Útil, en cumplimiento a las reglas de registro vigentes. El saldo de este rubro, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(9,991,032.32)	(9,088,338.44)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(3,223,769.79)	(2,599,425.02)
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(75,764.52)	(74,380.72)
Total	(13,290,566.63)	(11,762,144.18)

INFORMACIÓN CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2021

CUENTA DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2021						DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA ANUAL APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN
	PRIMER TRIMESTRE	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE							
	ENERO-MARZO	ABRIL-JUNIO	JULIO-SEPTBRE.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE					
BIENES INMUEBLES											
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	225,673.47	225,673.47	225,673.47	75,224.49	75,224.49	75,224.49	9,991,032.32				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	225,673.47	225,673.47	225,673.47	75,224.49	75,224.49	75,224.49	9,991,032.32	Línea Recta	3.30%	NOR_01_04_005_ Parámetros de Estimación de Vida Útil emitido por el CONAC	Buen Estado
SUMA BIENES INMUEBLES	225,673.47	225,673.47	225,673.47	75,224.49	75,224.49	75,224.49	9,991,032.32				

BIENES MUEBLES	PRIMER TRIMESTRE	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA ANUAL APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	128,406.23	127,454.54	122,334.36	37,436.74	37,436.74	9,589.06	2,573,725.07				
MUEBLES DE OFICINA Y DE ESTANTERÍA	23,695.13	23,056.74	18,094.05	2,689.97	2,689.97	2,360.17	947,848.39	Línea Recta	10%		Buen Estado
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	104,711.10	104,397.80	104,240.31	34,746.77	34,746.77	7,228.89	1,625,876.68	Línea Recta	33.3%		Buen Estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,195.50	1,195.50	1,195.50	398.50	398.50	381.91	17,847.41				
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,073.01	1,073.01	1,073.01	357.67	357.67	349.97	8,173.26	Línea Recta	33.3%		Buen Estado
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	122.49	122.49	122.49	40.83	40.83	31.94	9,674.15	Línea Recta	33.3%		Buen Estado
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	23,251.89	23,251.89	23,251.89	7,750.63	7,750.63	7,750.63	273,492.16				
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	23,251.89	23,251.89	23,251.89	7,750.63	7,750.63	7,750.63	273,492.16	Línea Recta	20%	NOR_01_04_005_ Parámetros de Estimación de Vida Útil emitido por el CONAC	Buen Estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	7,086.12	7,086.12	7,086.12	2,362.04	2,362.04	2,362.04	182,898.90				
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	6,201.63	6,201.63	6,201.63	2,067.21	2,067.21	2,067.21	177,786.12	Línea Recta	20%		Buen Estado
EMBARCACIONES	884.49	884.49	884.49	294.83	294.83	294.83	5,112.78	Línea Recta	20%		Buen Estado
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,019.50	9,019.50	8,775.30	2,925.10	2,925.10	2,905.15	175,806.25				
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION, ETC.	7,252.29	7,252.29	7,252.29	2,417.43	2,417.43	2,417.43	130,518.19	Línea Recta	10%		Buen Estado
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	415.11	415.11	170.91	56.97	56.97	56.97	15,294.12	Línea Recta	10%		Buen Estado
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	266.25	266.25	266.25	88.75	88.75	88.75	5,943.56	Línea Recta	10%		Buen Estado
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	885.84	885.84	885.84	295.28	295.28	275.33	23,250.34	Línea Recta	10%		Buen Estado
OTROS EQUIPOS	200.01	200.01	200.01	66.67	66.67	66.67	800.04	Línea Recta	10%		Buen Estado
SUMA BIENES MUEBLES	168,959.24	168,007.55	162,643.17	50,873.01	50,873.01	22,988.79	3,223,769.79				

ACTIVOS INTANGIBLES	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO 2021						AMORTIZACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE AMORTIZACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN
	PRIMER TRIMESTRE	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE							
	ENERO-MARZO	ABRIL-JUNIO	JULIO-SEPTBRE.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE					
SOFTWARE											
SOFTWARE	830.28	553.52	-	-	-	-	75,764.52				
SOFTWARE	830.28	553.52	-	-	-	-	75,764.52	Línea Recta	20%	NOR_01_04_005_ Parámetros de Estimación de Vida Útil emitido por el CONAC	Buen Estado
SUMA ACTIVOS INTANGIBLES	830.28	553.52	-	-	-	-	75,764.52				

TOTAL DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIÓN	395,462.99	394,234.54	388,316.64	126,097.50	126,097.50	98,213.28	13,290,566.63				
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	----------------------	--	--	--	--

Nota 6.- Estimaciones y Deterioros

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", no cuenta con estimación y deterioros, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

mas

Nota 7.- Otros activos

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Muebles de oficina y estantería	8,880.60	8,880.60
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	1,275.79	1,275.79
Bienes en Comodato	10,156.39	10,156.39

Es importante señalar que dichos bienes están entregados en comodato a la Secretaria de la Contraloría del Estado de Quintana Roo.

PASIVO

Nota 8.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar se integran por servicios personales que representan los adeudos de aportaciones al SAR, entre otros. Los proveedores pendientes de pago son la provisión del gasto de servicios, entre otros. Así como las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo retenidas por cuotas al SAR de ejercicios anteriores. Es importante mencionar, que la factibilidad del pago de dichos pasivos referente a ejercicios anteriores, incide de acuerdo a la situación financiera del Gobierno del Estado. Así mismo, el Organismo está realizando gestiones ante la Secretaria de Finanzas y Planeación, para el entero de los pasivos correspondientes. Este rubro se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Servicios Personales por Pagar	3,165,773.43	3,141,040.33
Proveedores por Pagar	94,819.19	257,799.11
Retenciones y Contribuciones	3,817,889.63	4,238,529.71
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	35,000,000.00
Total	7,078,482.25	42,637,369.15

Es importante mencionar, que el importe del concepto de "Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo" fue debido a que en el mes de diciembre la Secretaria de Finanzas y Planeación, mediante documento numeral SEFIPLAN/SSPHCP/DCPSP/DSPSPA/311220-011/XII/2020 de fecha 31 de diciembre de 2020, reclasifico recurso al programa de apoyo financiero U080 del ejercicio 2020, por un monto de \$35,000,000.00 en el capítulo 1000 Servicios Personales. Así mismo, dicha cuenta contable fue cancelada, con el reintegrado del recurso reclasificado a las fuentes de financiamiento asignadas durante el año 2020, con fecha de reintegro el día 05 de enero de 2021.

mae

PASIVOS CON ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2021

CONCEPTO	TOTAL	A 30 DÍAS	A 60 DÍAS	A MAS DE 180 DÍAS										
				2021	2020	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012		
SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO 2021	1,043,794.53	1,043,794.53												
APORTACIONES PATRONALES 5% DE VIVIENDA-FOVISSSTE BIMESTRE 06 2021	144,651.72	144,651.72												
APORTACIONES PATRONALES AL SEGURO DE RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ BIMESTRE 06 2021	149,714.77	149,714.77												
APORTACIONES PATRONALES AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 06 2021	6,660.81	6,660.81												
SALDO APORTACIONES PATRONALES AL SEGURO DE RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ BIMESTRE 06	0.14					0.14								
SALDO DE APORTACION DEL FONDO DE AHORRO	569.30					569.30								
FINIQUITOS	84,590.47						84,590.47							
APORTACIONES PATRONALES 5% DE VIVIENDA-FOVISSSTE BIMESTRE 06	126,880.13							126,880.13						
APORTACIONES PATRONALES AL SEGURO DE RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ BIMESTRE 03, 04, 05 Y 06	557,180.15							557,180.15						
APORTACIONES PATRONALES AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 03, 04, 05 Y 06	16,149.00							16,149.00						
APORTACIONES PATRONALES AL SEGURO DE RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ BIMESTRE 01, 02, 03, 04, 05 Y 06	773,884.05									773,884.05				
APORTACIONES PATRONALES AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 01, 02, 03, 04, 05 Y 06	26,417.79									26,417.79				
APORTACIONES PATRONALES AL SEGURO DE RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ BIMESTRE 06	223,976.72											223,976.72		
APORTACIONES PATRONALES AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 06	11,303.85												11,303.85	
ISR POR SALARIOS MES DE DICIEMBRE 2021	607,595.00	607,595.00												
ISR POR ASIMILADOS A SALARIOS MES DE DICIEMBRE 2021	24,802.00	24,802.00												
SALDO CUOTAS DEL FONDO DE AHORRO 2021	0.16				0.16									
PENSIONES ALIMENTICIAS MES DE DICIEMBRE 2021	112.67	112.67												
CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO Y AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 06 2021	188,471.68	188,471.68												
IMPUESTO SOBRE NOMINAS (3%) MES DE DICIEMBRE 2021	223,719.00	223,719.00												
OTROS IMPUESTOS DERIVADOS DE UNA RELACION LABORAL (2DA. PARTE DE AGUINALDO 2021)	112,631.00	112,631.00												
SALDO DE CUOTAS DEL FONDO DE AHORRO	569.26					569.26								
CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO SALDOS DE LOS BIMESTRES 01 AL 06	27,542.29					27,542.29								
FONDO DE AHORRO DE FINIQUITO	910.43						910.43							
CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO SALDO DEL BIMESTRE 01 Y 02; Y BIMESTRES 03, 04, 05 Y 06	770,171.43							770,171.43						
CUOTAS DE AHORRO SOLIDARIO BIMESTRES 03 AL 06	4,968.92							4,968.92						
SALDO CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO	347,185.13								347,185.13					
SALDO CUOTAS DE AHORRO SOLIDARIO	69.61								69.61					
CAJA DE AHORRO Y PRESTAMOS SALDO 2DA. QNA. DE SEPTIEMBRE A NOVIEMBRE	130,769.54									130,769.54				
CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO BIMESTRE 01, 02, 03, 04, 05 Y 06	950,695.45									950,695.45				
CUOTAS DE AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 01, 02, 03, 04, 05 Y 06	7,052.20									7,052.20				
CUOTAS AL SEGURO DE RETIRO BIMESTRE 06	274,960.12										274,960.12			
CUOTAS DE AHORRO SOLIDARIO BIMESTRE 06	663.08										663.08			
SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL (SEGURO COLECTIVO)	145,000.66												145,000.66	
SERVICIO DE AGUA POTABLE DIR. DE PLANTEL	533.76	533.76												
SERVICIO TELEFONICO DIR. GENERAL Y DIR. DE PLANTEL	2,349.00	2,349.00												
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA DIR. GENERAL Y DIR. DE PLANTEL	19,489.00	19,489.00												
SEGUNDO PAGO AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO 2021	37,647.43	37,647.43												
SEGUNDA PARCIALIDAD POR EL SERVICIO Y ARRENDAMIENTO DEL SISTEMA SINDEP	34,800.00	34,800.00												
TOTAL	7,078,482.25	2,596,972.37	-	0.16	-	28,680.99	85,500.90	1,475,349.63	347,254.74	1,888,819.03	510,903.77	145,000.66		

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "yae" and a large stylized signature.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota 9.- Ingresos de Gestión

La cuenta de ingresos de gestión está integrada principalmente por ingresos por la venta de bienes y servicios el cual representa la captación de ingresos propios del Centro Educativo, para poder desarrollar las actividades académicas, administrativas, culturales y deportivas del ente público.

Este rubro se integra como sigue:

Concepto	Característica Significativa	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	Copias fotostáticas, apoyo a la educación, etc.	1,052,259.00	964,249.00
Total		1,052,259.00	964,249.00

Nota 10.- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Los ingresos que recibe el Centro de Estudios de este rubro es por transferencias internas del gobierno del estado, a través de la Secretaria de Finanzas y Planeación, mediante recibos tramitados en el Sistema Integral de Gestión Gubernamental (S.I.G.G.), el cual representa principalmente los recursos de nómina, gastos de operación e institucionales, etc. para el cumplimiento de los objetivos.

Este rubro se integra como sigue:

Concepto	Característica Significativa	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Transferencias Internas y Asignaciones	Transferencias del Estado para la operación.	41,648,581.00	39,423,614.00
Total		41,648,581.00	39,423,614.00

Nota 11.- Otros Ingresos y Beneficios

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Otros Ingresos	0.90	172,920.70
Total	0.90	172,920.70

Nota 12.- Gastos y Otras Perdidas

La cuenta de gastos y otras pérdidas está integrada principalmente por los gastos de funcionamiento de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, así como las depreciaciones y amortizaciones de los bienes inmuebles, muebles y activos intangibles.

Este rubro se integra como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	%	Al 31 de Diciembre 2020	%
Gastos de Funcionamiento:				
Servicios Personales	37,605,209.70	85.92	35,576,661.67	85.48
Materiales y Suministros	1,466,868.26	3.35	1,342,655.18	3.23
Servicios Generales	3,168,669.59	7.24	3,048,007.60	7.32
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias:				
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,528,422.45	3.49	1,651,285.20	3.97
Total	43,769,170.00	100%	41,618,609.65	100%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 13.- Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Esta cuenta está integrada por donaciones de capital por un importe de \$ 1,633,756.03, y fueron realizadas por el IFEQROO.

Nota 14.- Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Este rubro está integrado como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(1,068,329.10)	(1,057,825.95)
Resultado de Ejercicios Anteriores	16,421.48	1,108,765.43
Revalúos	15,242,042.93	15,242,042.93
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	6,019,084.23	10,072,028.53
Total	20,209,219.54	25,365,010.94

Total Hacienda Pública/ Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,633,756.03	1,633,756.03
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,209,219.54	25,365,010.94
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	21,842,975.57	26,998,766.97

Las modificaciones realizadas al patrimonio al periodo son las siguientes:

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos en el Periodo		Saldo Final	Comentarios Significativos
			Cargo	Abono		
3220	Resultado de Ejercicios Anteriores	50,939.48	34,518.07	0.07	16,421.48	El cargo se debe al pago del 3% sobre nóminas correspondiente a la segunda parte del aguinaldo 2020 (34,518.00) y diferencia (0.07) en el pago de vivienda bimestre 06/2020 con el provisionado en diciembre 2020. El abono es por la diferencia (0.07) en el pago del seguro de retiro bimestre 06/2020 con el provisionado en diciembre 2020.
3230	Revaluós	15,242,042.93	-	-	15,242,042.93	En cumplimiento a los comentarios del Sistema de Evaluación de Armonización contable (SEVAC), y derivado de la actualización de la cédula catastral en el ejercicio 2018, de los bienes inmuebles, se realizó el ajuste de valuación en base a la Cedula Catastral así como su reclasificación correspondiente, para tener actualizados y registrados de forma correcta los bienes inmuebles del Organismo, que en este caso son 2 acorde al catálogo de inmuebles.
3250	Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores	10,072,028.53	4,052,944.30	-	6,019,084.23	El cargo se debe a la cancelación del saldo a favor del SIDETE registrado con el ISSSTE; ya que dichos montos fueron transferidos al Gobierno del Estado, según minuta de reunión de fecha 29/04/2021.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 15.- Efectivo y Equivalentes

- a) El análisis de los saldos inicial y final que figuran en el Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,760,541.33	38,897,589.23
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,976,351.00	1,976,351.00
Total	5,736,892.33	40,873,940.23

b) Conciliaciones de Flujos de Efectivo

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	460,093.35	593,459.25
Depreciación y amortización	(1,528,422.45)	(1,651,285.20)
Subtotal de Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación	(1,068,329.10)	(1,057,825.95)

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Nota 16.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021		
(En pesos)		
	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
1. Ingresos Presupuestarios	42,700,840.00	40,387,863.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.90	0.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	0.90	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	42,700,840.90	40,387,863.00

Nota 17.- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS"		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2021		
(En pesos)		
	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
1. Total de egresos (presupuestarios)	42,398,868.89	40,027,324.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables	158,121.34	59,999.67
Mobiliario y equipo de administración	158,121.34	21,399.68
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	12,299.99
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	26,300.00
Activos biológicos	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00	0.00
Compra de títulos y valores	0.00	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	1,528,422.45	1,651,285.20
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,528,422.45	1,651,285.20
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	43,769,170.00	41,618,609.65

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido. Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden: Se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro. Siendo las siguientes:

a) Contables:

Nota 1.- Valores: No se tiene nada que manifestar referente a valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado de instrumentos.

Nota 2.- Emisión de Obligaciones: No se tiene nada que manifestar referente algún tipo de emisión de instrumento, tasa y vencimiento.

Nota 3.- Aavales y garantías: No se tiene nada que manifestar.

Nota 4.- Juicios: Los juicios por demanda se encuentran en proceso de resolución. Este apartado representa las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa.

Es importante mencionar, que las demandas mencionadas con anterioridad, aun no se cuenta con la información suficiente para el cálculo correspondiente como un pasivo contingente, por tal manera se está informando como nota a los estados financieros. Lo anterior, de conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2010, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del ente público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Por lo que en el caso de existir obligaciones por estos conceptos el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" las reconoce en el ejercicio que se pagan, debido a que es en ese momento cuando se afecta el Presupuesto de Egresos del ejercicio, y por el momento no se cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago.

Siendo los juicios los siguientes:

a) Juicios interpuestos en contra del Centro Educativo:

1. **Laboral:** Al 31 de diciembre de 2021, existen demandas laborales ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, de acuerdo al oficio No. EVA/DG/DJyUTAIPDP/001/2022 de fecha 21 de enero de 2022, signado por el Lic. Víctor Aarón Sabido Alcocer, Director Jurídico y de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, en el cual informa el estatus de los 5 procedimientos legales mismos que se describen a continuación:

ACTOR/DEMANDADO	INSTANCIA	ASUNTO	ESTATUS
Actor: Cástulo Ariel Jiménez Rodríguez	H. Junta de conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo	Demanda desnivel de sueldo y categoría	Con fecha 16 de diciembre 2019, se emitió acuerdo por la H. Junta Local de Conciliación y Arbitraje, donde se informa que se procederá al análisis y desahogo de las pruebas ofrecidas por las partes.
Actor: Leticia Olgúin Vargas	H. Junta de conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo	Demanda despido injustificado	Con fecha 11 de noviembre de 2019, se llevó a cabo la audiencia de conciliación, promoviendo la demandante incidente de falta de personalidad.
Actor: Elías Tun Osorio	H. Junta de conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo	Demanda despido injustificado	Con fecha 08 de octubre de 2021, se llevó a cabo la audiencia pública de desahogo de pruebas testimoniales.
Demandada: Leticia Olgúin Vargas	H. Junta de conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo	Paraprocesal	En espera que la H. Junta Local de Conciliación y Arbitraje dicte acuerdo.
Demandado: Emanuel Rosado Guzmán	Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado de Quintana Roo	Paraprocesal	En espera de que sea acordado por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje, para ser notificado.

Nota 5.- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se tiene nada que manifestar.

Nota 6.- Bienes otorgados en Comodato

a) Contrato de comodato:

BIENES INVENTARIABLES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN										
NUM.	UNIDAD	No. DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, MARCA, MODELO, SERIE O COLOR	ESTADO FÍSICO	FECHA DE ALTA	PROVEEDOR	FACTURA	IMPORTE SEGÚN COMODATO ORIGINAL	SEGÚN DICTAMEN DE PERITO VALUADOR	SEGÚN DICTAMEN DE PERITO VALUADOR
1	1	EVA2010-1204-081	PEDESTAL CON 2 CAJONES Y UN ARCHIVERO CORREDERAS MARCA OFINDUSTRIAS MODELO PEDL3G COLOR NOGAL	BUENO	17/02/2010	PLUS ULTRA	3405	2,564.10	2,564.10	2,564.10
2	1	EVA2010-1204-074	ESCRITORIO DE 1,50 LATERAL DE 0,90M CREDENZA DE 1,50M LIBRERO SOBRE CREDENZA DE 1,50 MARCA OFINDUSTRIAS MODELO ESCLPN COLOR NOGAL	BUENO	10/02/2010	PLUS ULTRA	3398	6,315.90	6,315.90	6,315.90
3	1	EVA2009-1209-120	MONITOR MARCA LG MODELO FLATRON S-907NDVWHN583	BUENO	12/10/2009	SIGHE NET	24	2,447.50	562.93	195.8
4	1	EVA2009-1209-121	CPU COLOR NEGRO	BUENO	12/10/2009	SIGHE NET	24	5,170.00	713.46	413.6
TOTAL								16,497.50	10,156.39	9,489.40

BIENES NO INVENTARIABLES									
NUM.	UNIDAD	No. DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, MARCA, MODELO, SERIE O COLOR	ESTADO FÍSICO	FECHA DE ALTA	PROVEEDOR	FACTURA	IMPORTE	
1	1	EVA2002-1204-003	ESCRITORIO DE MADERA CON 2 GAVETAS LATERALES MARCA MOBILIA COLOR NOGAL MOD. SECRETARIAL	BUENO	31/01/02	PLUS ULTRA	502	1,441.00	
2	1	EVA2002-1204-005	MESA PEQUEÑA DE MADERA DE TRIPLAY PARA COMPUTADORA	BUENO	06/02/02	TALLER DE CARPINTERIA ARTURO'S	013	385.00	
3	1	EVA1999-1204-053	SILLON EJECUTIVO CON RESPALDO ALTO Y CODERAS TAPIZADO EN TELA COLOR CAFÉ	BUENO	26/02/99	IGNACIO CERON	3108	1,955.80	
4	1	EVA1998-1204-086	ARCHIVERO DE MADERA CON 4 GAVETAS	BUENO	11/09/02	CARPINTERÍA EL ROBLE	071	1,925.00	
5	1	EVA2001-1204-035	SILLA SECRETARIAL GIRATORIA COLOR NEGRO CON PISTÓN MOD. SALAMANCA	BUENO	28/04/01	MANTENIMA-QUINAS	2821	509.30	
6	1	EVA-A1994-1204-199	MESITA BLANCA PARA MAQUINA DE ESCRIBIR	BUENO	12/12/02		S/F	1.00	
7	1	EVA2000-1204-021	SILLA APILABLE CON ESTRUCTURA TUBULAR TAPIZADA EN VINIL COLOR CAFÉ	BUENO	14/02/00	IGNACIO CERÓN	3912	347.60	
8	1	EVA2000-1204-023	SILLA APILABLE CON ESTRUCTURA TUBULAR TAPIZADA EN VINIL COLOR CAFÉ	BUENO	14/02/00	IGNACIO CERÓN	3912	347.60	
9	1	EVA2007-1204-114	MUEBLE VERTICAL PARA COMPUTADORA EN MADRA AGLOMERADA MARCA PRINTAFORM, MODELO S-418N, COLOR NOGAL	BUENO	08/11/07	PLUS ULTRA	2619	935.00	
10	1	EVA2005-1204-002	ENFRIADOR DE AGUA METAL PRO MOD. BPA15K S-0504017025 COLOR BLANCO	BUENO	13/09/05	METAPLUS, S.A. DE C.V.	A11946	2,129.99	
11	1	EVA2009-1209-116	IMPRESORA: HEWLWTT PACKARD MODELO DESKJET F4480 COLOR NEGRO S/N CN95621203	BUENO	18/09/09	SIGHE NET	019	1,468.50	
TOTAL									11,445.79

Los bienes registrados en dicho rubro son derivados a la celebración de un Contrato de comodato por el Organismo representado por el Director General, a quien se le denomina "el comodante", y por la otra parte la Secretaría de la Contraloría, representada por su titular, a quien se le denomina "el comodatario".

Nota 7.- Bienes recibidos en Comodato

a) Contrato de comodato No.02/AR/OM-DRM/12

NO. INV.	MARCA	TIPO	COLOR	SERIE	MOTOR	PLACAS	IMPORTE
SEQ-6	VW	MINIBUS	BLANCO	3VW1V52RXAM950635	36118544	1NNA69	550,000.00

Contrato de comodato celebrado con el gobierno del estado de Quintana Roo, representado por Rosario Ortiz Yeladaqui en su carácter de oficial mayor, a quien en lo sucesivo se le denominará "el comodante" y por la otra parte el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" representado por el Prof. Clementino Angulo Cupul, en su carácter de Director General, a quien en lo sucesivo se le denominará "el comodatario", se tiene el vale de resguardo de dicho bien.

b) Contrato de comodato del vehículo con factura No. 005350

FECHA DE ADQUISICION	MARCA	TIPO	COLOR	SERIE	MOTOR	PLACAS	IMPORTE
31/12/2001	CHRYSLER DOGE RAM	PICK UP	BLANCO	3B7HC16X42M242570	3.9 LTS V-6 MPI	SZ-72-962	20,000.00

Contrato de comodato celebrado con el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Quintana Roo "ICATQR", representado por el Prof. Carlos Mario Uc Sosa en su carácter de Director General, a quien en lo sucesivo se le denominará "el comodante" y por la otra parte el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos" representado por el M.A. William Hernando Briceño Guzmán, a quien en lo sucesivo se le denominara "el comodatario", se tiene el vale de resguardo de dicho bien.

b) Presupuestales

Nota 8.- Cuentas de Ingresos

LEY DE INGRESOS	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Ley de Ingresos Estimada	46,418,916.00	46,705,164.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	5,926,627.05	(29,515,004.72)
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,208,551.05	(832,305.72)
Ley de Ingresos Devengada	42,700,840.00	40,387,863.00
Ley de Ingresos Recaudada	41,514,747.00	39,201,447.00

Nota 9.- Cuentas de egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS	Al 31 de Diciembre 2021	Al 31 de Diciembre 2020
Presupuesto de Egresos Aprobado	46,418,916.00	46,705,164.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	6,228,598.16	5,845,534.16
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,208,551.05	(832,305.72)
Presupuesto de Egresos Comprometido	42,398,868.89	40,027,324.12
Presupuesto de Egresos Devengado	42,398,868.89	40,027,324.12
Presupuesto de Egresos Ejercido	40,622,877.87	40,027,324.12
Presupuesto de Egresos Pagado	40,622,877.87	38,136,862.76

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Introducción

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Nota 2.- Panorama Económico y Financiero

El Centro Educativo opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del centro educativo, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

Es por eso que el Centro Educativo se encuentra afecto a las circunstancias macroeconómicas que prevalecen en el país, y es de carácter primordial no solo ceñirse al presupuesto aprobado y autorizado, si no establecer los mecanismos de control que permitan asegurar que dichos recursos sean aplicados de manera eficiente.

Nota 3.- Autorización e Historia

Se crea el Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", como Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Educación de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco Quintana Roo, sin perjuicio de que se puedan establecer en el estado, las oficinas y unidades educativas y académicas dependientes del mismo centro, que se consideren necesarias para la realización de sus objetivos. El centro de Estudios se regirá por lo dispuesto en la Constitución Política, por la Ley de Educación, ambas del Estado de Quintana Roo, por el presente decreto, por sus reglamentos y manuales, así como por las demás leyes, acuerdos, decretos y convenios aplicables.

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos, es un Organismo Público descentralizado, creado el 21 de septiembre del 2004, con el objeto general de impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional.

La estructura organizacional del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", se integra por: el Director General, Directores de Área, Director de Plantel, Jefes de Departamento, Coordinador de Plantel, Unidad de Servicios Informáticos, y demás personal técnico y de apoyo.

Nota 4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social: El centro tendrá como objeto general impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación de tipo media superior, en el nivel de bachillerato técnico, así como realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional. Cumplirá con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación técnica, de conformidad con los requerimientos sociales, económicos y ambientales del estado y del país, propiciando la mejor calidad y su vinculación con los sectores social y productivo de bienes y servicios.

b) Principal actividad:

Actividad institucional: Educación media superior, orientada a servicios.

Misión: Formar individuos de nivel bachillerato técnico, con conocimientos y habilidades para cursar estudios nivel superior y participar en el desarrollo de la región.

Visión: Ser una Institución líder en educación media superior, que egrese individuos capaces de contribuir al desarrollo de la región y acceder a mejores condiciones de vida.

Las principales atribuciones conferidas al Centro de Estudios, son:

- Proponer, para la aprobación de la autoridad competente, los planes y programas de educación de tipo medio superior que imparta, en el nivel de bachillerato técnico y sus actividades de preservación y difusión de la cultura, de conformidad con la normatividad y lineamientos que determinen tanto la autoridad educativa federal como la estatal.
- Impartir educación de tipo medio superior, en el nivel de bachillerato técnico, conducente a la obtención de un título profesional conforme con los planes y programas de estudio que apruebe la Secretaría de Educación y Cultura.
- Evaluar el servicio educativo que presten sus planteles, aplicando los criterios y políticas de evaluación establecidos por la Secretaría de Educación y Cultura.
- Planear, desarrollar e impartir programas de superación, capacitación y actualización académica dirigidos al personal docente y directivo, de conformidad a la normatividad y lineamientos establecidos por la Secretaría de Educación y Cultura.
- Organizar y realizar actividades culturales y deportivas, como parte de la formación integral de los estudiantes y en beneficio de la comunidad escolar y de la sociedad general.

c) **Ejercicio Fiscal:** El presente informe corresponde al ejercicio fiscal 2021.

d) **Régimen jurídico:** De acuerdo al documento vigente de fecha 30 de abril de 2010, siendo el decreto que modifica integralmente el Decreto que crea al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos". Es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura de Quintana Roo, con domicilio legal en la ciudad de Chetumal, Municipio Othón P. Blanco Quintana Roo.

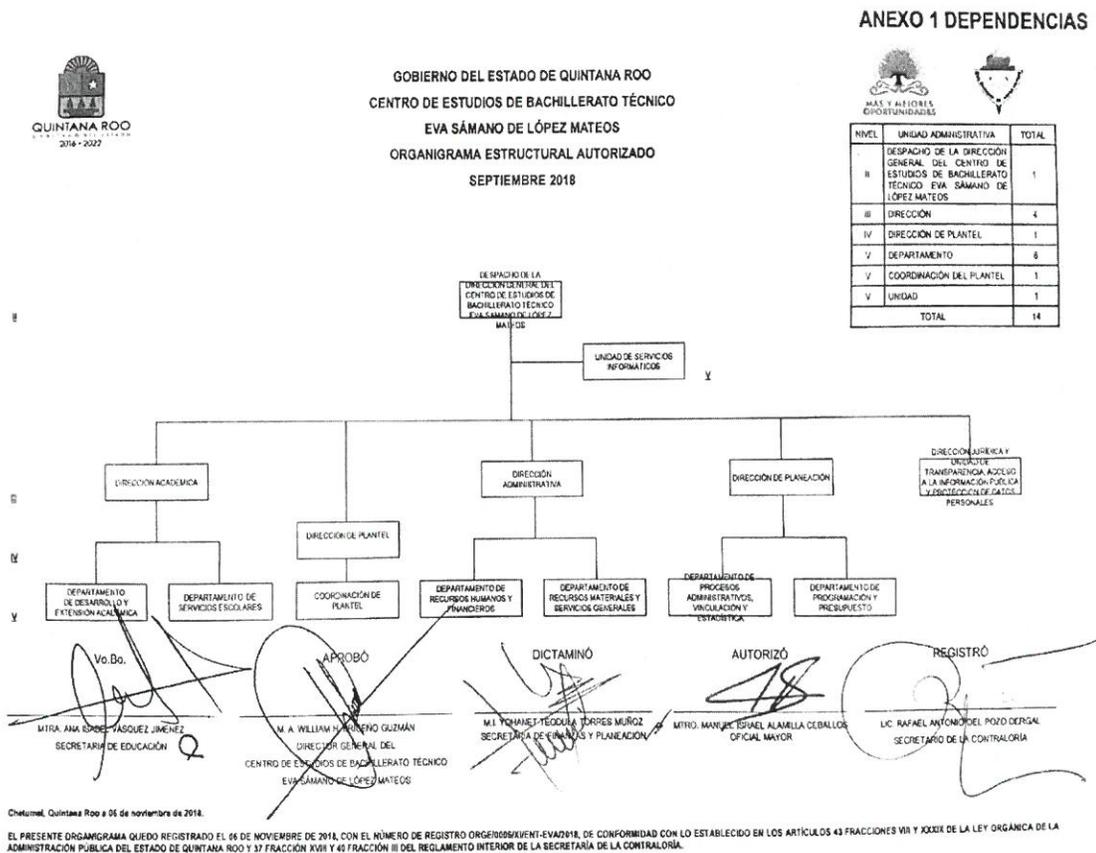
e) **Consideraciones fiscales del Ente:**

- **Nombre o denominación o razón social:** Centro de Estudios de Bachillerato Técnico Eva Sámano de López Mateos.
- **Domicilio:** Avenida Othón P. Blanco #154 Colonia Centro, Chetumal, Othón P. Blanco, Quintana Roo C.P. 77000.
- **Clave del Registro Federal de Contribuyentes:** CEB940803KL2
- **Régimen:** Persona Moral con Fines no Lucrativos.
- **Actividad:** Escuelas de educación media superior perteneciente al sector público.

• **Obligaciones:**

1. Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
2. Declaración informativa mensual de proveedores.
3. Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios

f) Estructura Organizacional Básica:



Nota 5.- Bases de preparación de los estados financieros

La entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La contabilidad del Centro Educativo se realiza con base acumulativa, registrando las operaciones y los eventos económicos a valor histórico.

El sistema de contabilidad gubernamental del Centro Educativo se encuentra sustentado en los postulados básicos de contabilidad gubernamental, el registro de sus operaciones, y la elaboración y presentación de sus estados financieros.

Los Estados Financieros Dictaminados 2020 presentados por la firma Despacho Cascio Díaz y Asociados SCP, fueron emitidos con cifras redondeadas, sin embargo en apego a que la información financiera se refleje de manera uniforme y precisa a lo contenido en el sistema de contabilidad gubernamental, por el ejercicio 2021 las cifras comparativas contenidas en los estados financieros dictaminados (2021) con respecto a las del ejercicio anterior (2020), se presentan en decimales.

Nota 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por transferencias cuando se reciben.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.

Nota 7.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

La moneda utilizada para realizar todas las operaciones del Centro Educativo es en pesos mexicanos, por lo que no existe riesgo alguno en variaciones en el tipo de cambio en monedas extranjeras.

Nota 8.- Reporte analítico del Activo

- a) Bienes inmuebles están valuados en base al valor catastral.
- b) Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición y en base al valor determinado por un perito valuador.
- c) Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo

La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	*	*
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10





Nota 9.- Fideicomisos, mandatos y análogos

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”, no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

Nota 10.- Reporte de la recaudación

Los recursos que percibe el Centro Educativo, no son propiamente de recaudación, esto es debido a la reforma educativa, el cual establece que la gratuidad de los servicios educativos a los alumnos. Los ingresos obtenidos son transferencias por parte del Gobierno del Estado y se recaudan en la Dirección General del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”.

Nota 11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

Los pasivos con los que cuenta el Centro Educativo, son por pagos pendientes terceros institucionales, pagaderos en el siguiente mes. Así mismo, son en su mayoría por conceptos pendientes de pago por cuotas y aportaciones patronales con terceros.

Nota 12.- Calificaciones otorgadas

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”, no está facultado para la contratación de deuda, por lo tanto, no ha obtenido ningún tipo de calificación del tipo crediticio.

Nota 13.- Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de Control Interno.

Con el propósito de dar Certeza, Transparencia, Disciplina, Austeridad, y Racionalidad, en la aplicación de recursos asignados al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”. Con fundamento al artículo 37 de su Reglamento Interior, a través de la Dirección Administrativa, se están trabajando los lineamientos de carácter obligatorio para todas las unidades del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”, el cual son los siguientes:

- Fondo Revolvente, Viáticos y Pasajes
- Integración de Expedientes de Personal de Nuevo Ingreso e Incidencias de Personal
- Registro de Parque Vehicular
- Reporte de Bitácora de Vehículos y consumo de gasolina, etc.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Tener la estructura organizacional orientada a sus objetivos y metas, así como las áreas y personal suficiente para el logro de las mismas. Establecer Manuales de Procedimientos definiendo claramente la delegación de autoridad y responsabilidad.

Nota 14.- Información por Segmentos

La información financiera se presenta en forma no segmentada ya que solamente se realizan operaciones de gasto corriente.

Nota 15.- Eventos posteriores al cierre

Se informa que al cierre del mes de diciembre de 2021, no se tiene conocimiento de la existencia de eventos posteriores que pudiesen afectar económicamente al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos".

Nota 16.- Partes relacionadas

El Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

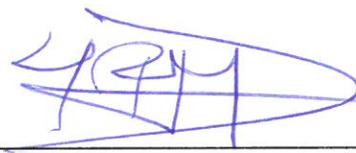
Nota 17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información contable del Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos", se presenta debidamente firmada en cada página y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no es aplicable para información contable consolidada.

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



LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA



C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y FINANCIEROS



C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. INGRID CITLALLI SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Rubro de Ingresos	Ingreso				Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	1,595,022.00	0.00	1,595,022.00	1,052,259.00	1,052,259.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	44,823,894.00	2,208,551.05	47,032,445.05	41,648,581.00	40,462,488.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,700,840.00	41,514,747.00
			Ingresos excedentes ¹		-4,904,169.00

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios					
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado					
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	1,595,022.00	0.00	1,595,022.00	1,052,259.00	1,052,259.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	44,823,894.00	2,208,551.05	47,032,445.05	41,648,581.00	40,462,488.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,700,840.00	41,514,747.00
			Ingresos excedentes		-4,904,169.00

LIC. NELBA ABRÍAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORÓ Y REVISÓ
 C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAYO
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
 Y FINANCIEROS

REVISÓ Y APROBÓ
 C. INÉS LÓPEZ CHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
 DRA. INGRID CITLALI SUÁREZ MCLIBERTY
 DIRECTORA GENERAL

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos				Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Servicios Personales	39,417,185.00	2,090,070.10	41,507,255.10	37,605,209.70	36,260,387.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	17,776,139.00	-260,263.78	17,515,885.22	16,840,771.76	16,840,771.76
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	647,928.00	1,120,889.86	1,768,817.86	1,591,502.49	1,591,502.49
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,765,487.00	924,749.76	9,690,236.76	8,356,860.22	7,313,065.69
Seguridad Social	4,180,339.00	155,604.36	4,335,943.36	3,649,196.56	3,348,169.26
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,047,292.00	149,079.90	8,196,371.90	7,166,878.67	7,166,878.67
Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	1,797,572.00	0.00	1,797,572.00	1,466,868.26	1,466,868.26
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	474,716.00	-36,763.07	437,952.93	406,191.52	406,191.52
Alimentos y Utensilios	70,652.00	57,899.15	128,551.15	111,853.40	111,853.40
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	13,000.00	-13,000.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	591,204.00	-110,855.87	480,348.13	381,462.39	381,462.39
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,000.00	84,327.29	89,327.29	78,136.14	78,136.14
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	284,500.00	71,174.24	355,674.24	292,602.80	292,602.80
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	106,000.00	17,955.40	123,955.40	73,823.71	73,823.71
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	252,500.00	-70,737.14	181,762.86	122,798.30	122,798.30
Servicios Generales	5,102,335.00	20,358.23	5,122,693.23	3,168,669.59	2,737,500.40
Servicios Básicos	622,906.00	8,225.26	631,131.26	305,432.08	283,060.32
Servicios de Arrendamiento	172,850.00	-65,462.64	107,387.36	76,420.00	76,420.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	772,155.00	-32,923.91	739,231.09	516,649.47	444,202.04
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	284,976.00	6,688.92	291,664.92	217,111.48	217,111.48
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	412,500.00	80,831.65	493,331.65	332,452.56	332,452.56
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	33,640.00	33,640.00	33,640.00	33,640.00
Servicios de Traslado y Viáticos	136,400.00	-110,620.00	25,780.00	6,240.00	6,240.00
Servicios Oficiales	20,500.00	-18,502.00	1,998.00	1,998.00	1,998.00
Otros Servicios Generales	2,680,048.00	118,480.95	2,798,528.95	1,678,726.00	1,342,376.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	60,000.00	98,122.72	158,122.72	158,121.34	158,121.34
Mobiliario y Equipo de Administración	60,000.00	98,122.72	158,122.72	158,121.34	158,121.34
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Mary
[Signature]
[Signature]

Cuenta Pública 2021
 Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	41,824.00	0.00	41,824.00	0.00	0.00	41,824.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	41,824.00	0.00	41,824.00	0.00	0.00	41,824.00
Total del Gasto	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	40,622,877.87	6,228,598.16

ELABORÓ
 LIC. NELBA ARIÁSECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA

ELABORÓ Y REVISÓ
 C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAMOL
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
 Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VO. BO.
 C. INÉS LÓPEZ CHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ
 DRA. INGRID C. SUÁREZ MC LIBERTY
 DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5		
Gasto Corriente	46,317,092.00	2,110,428.33	48,427,520.33	42,240,747.55	40,464,756.53	6,186,772.78	
Gasto de Capital	60,000.00	98,122.72	158,122.72	158,121.34	158,121.34	1.38	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	41,824.00	0.00	41,824.00	0.00	0.00	41,824.00	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total del Gasto	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	40,622,877.87	6,228,598.16	


ELABORO
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE AREA


ELABORO Y REVISO
C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES-ESTANOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
Y FINANCIEROS


REVISÓ Y VOY BUENO
C. INÉS LÓPEZ CHÁN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


AUTORIZO
DRA. INGRID CITLALLI SUÁREZ INCLIBERTY
DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021

Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Sin Ramo/Dependencia						
Dirección General	\$46,418,916.00	\$2,208,551.05	\$48,627,467.05	\$42,398,868.89	\$40,622,877.87	\$6,228,598.16
Dirección de Plantel Eva Sámano	\$2,995,740.00	\$30,239.17	\$3,025,979.17	\$2,759,000.57	\$2,649,760.22	\$266,978.60
Dirección Académica	\$31,265,022.00	\$1,313,653.00	\$32,578,675.00	\$28,234,765.30	\$27,104,923.40	\$4,343,909.70
Dirección Administrativa	\$3,163,333.00	\$148,159.54	\$3,311,492.54	\$3,067,929.78	\$2,958,997.93	\$243,562.76
Dirección de Planeación	\$5,983,068.00	\$784,801.81	\$6,767,869.81	\$5,604,599.54	\$5,304,555.39	\$1,163,270.27
Dirección Jurídica y Unidad de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	\$2,168,174.00	-\$71,250.82	\$2,096,923.18	\$1,969,793.93	\$1,879,066.17	\$127,129.25
	\$843,579.00	\$2,948.35	\$846,527.35	\$762,779.77	\$725,574.76	\$83,747.58
Total del Gasto	\$46,418,916.00	\$2,208,551.05	\$48,627,467.05	\$42,398,868.89	\$40,622,877.87	\$6,228,598.16


 LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA


 REVISÓ Y VALIDÓ
 C. INÉS LÓPEZ CHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 ELABORÓ Y REVISÓ
 C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTANOL
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
 Y FINANCIEROS


 AUTORIZÓ
 Dra. INGRID CITLALI SUÁREZ, MC LIBERTY
 DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación			0.00			0.00
Justicia			0.00			0.00
Coordinación de la Política de Gobierno			0.00			0.00
Relaciones Exteriores			0.00			0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios			0.00			0.00
Seguridad Nacional			0.00			0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0.00			0.00
Otros Servicios Generales			0.00			0.00
Desarrollo Social	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	40,622,877.87	6,228,598.16
Protección Ambiental			0.00			0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0.00			0.00
Salud			0.00			0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0.00			0.00
Educación			0.00			0.00
Protección Social			0.00			0.00
Otros Asuntos Sociales			0.00			0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0.00			0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0.00			0.00
Combustibles y Energía			0.00			0.00
Minería, Manufacturas y Construcción			0.00			0.00
Transporte			0.00			0.00
Comunicaciones			0.00			0.00
Turismo			0.00			0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación			0.00			0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0.00			0.00
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0.00			0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0.00			0.00
Saneamiento del Sistema Financiero			0.00			0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0.00			0.00
Total del Gasto	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	40,622,877.87	6,228,598.16



LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA



C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTANOL
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS



C. INÉS LÓPEZ GHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. INGRID CITALLI SUÁREZ
 DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

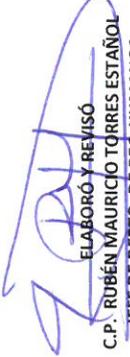
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	46,418,916.00	42,700,840.00	41,514,747.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	46,418,916.00	42,398,868.89	40,622,877.87
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	301,971.11	891,869.13

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	301,971.11	891,869.13
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	301,971.11	891,869.13

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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


ELABORÓ
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
 RESPONSABLE DE ÁREA


ELABORÓ Y REVISÓ
C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
 JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS


REVISÓ
C. INÉS LÓPEZ CHAN
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


AUTORIZÓ
DRA. INGRID C. SUÁREZ MCLIBERTY
 DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2021
Centro de Estudios de Bachillerato Técnico, "Eva Sámano de López Mateos"
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Programas	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	6,228,598.16
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subjetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	34,428,355.00	1,461,812.54	35,890,167.54	31,302,695.08	4,587,472.46
Prestación de Servicios Públicos	34,428,355.00	1,461,812.54	35,890,167.54	31,302,695.08	4,587,472.46
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	11,990,561.00	746,738.51	12,737,299.51	11,096,173.81	1,641,125.70
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	11,990,561.00	746,738.51	12,737,299.51	11,096,173.81	1,641,125.70
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	46,418,916.00	2,208,551.05	48,627,467.05	42,398,868.89	6,228,598.16


ELABORO Y REVISO
C.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPTO. DE REC. HUMANOS
Y FINANCIEROS


ELABORO
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE AREA


REVISO
C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


AUTORIZO
DRA. INGRID C. SUÁREZ MCLIBERTY
DIRECTORA GENERAL

**CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO
“EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS”
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)**

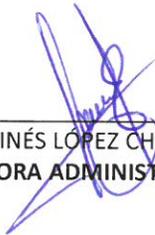
En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46, fracción III, inciso b), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Es importante mencionar, que referente a la información programática en Programas y Proyectos de Inversión, **no aplica** al Centro de Estudios de Bachillerato Técnico “Eva Sámano de López Mateos”. Lo anterior, debido a que no contamos con recursos de programas presupuestarios de proyectos de inversión (Obras, etc.), para el ejercicio en curso, ni de ejercicios anteriores.



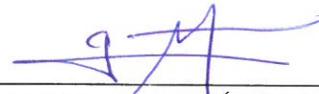
LIC. NELBA ARIAS ECHAZARRIETA
RESPONSABLE DE ÁREA



G.P. RUBÉN MAURICIO TORRES ESTAÑOL
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y FINANCIEROS



C. INÉS LÓPEZ CHAN
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



DRA. INGRID CITLALI SUÁREZ MCLIBERTY
DIRECTORA GENERAL



Centro de Estudios de Bachillerato Técnico "Eva Sámano de López Mateos"
Cierre del Ejercicio Presupuestal y Financiero por Fuente de Financiamiento y Capítulo del Gasto
Al 31 de Diciembre de 2021



Fuente de Financiamiento y capítulo del gasto	Presupuesto Autorizado		Presupuesto de Egresos Modificado	Ingreso devengado al periodo	Ingreso recaudado al periodo	Presupuesto Devengado de Egresos al periodo	Presupuesto Ejercido al periodo	Presupuesto Pagado al periodo	Presupuesto de Egresos Sin Devengar	Balance Presupuestario
	Original	Ampliación								
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS) 2021										
Capítulo 1000	39,417,185.00	1,202,496.12	14,886,066.02	25,733,615.10	22,173,571.00	22,059,410.24	21,728,974.44	21,728,974.44	3,704,204.86	144,160.76
Capítulo 2000	1,074,286.00	469,403.77	588,089.00	588,089.00	475,178.00	475,177.73	475,177.73	475,177.73	112,911.37	0.27
Capítulo 3000	4,332,423.00	400,683.68	1,919,813.89	2,813,292.79	1,339,646.00	1,322,930.07	1,310,227.07	1,310,227.07	1,490,362.72	16,715.93
Subtotal	44,823,894.00	2,072,583.57	17,761,480.68	29,134,996.89	23,988,395.00	23,857,518.04	23,514,379.24	23,514,379.24	5,807,478.85	160,876.96
Fondo General de Participaciones 2021										
Capítulo 1000	0.00	3,107,947.01	958,996.01	2,148,951.00	2,148,951.00	2,137,197.16	2,135,333.59	2,135,333.59	11,753.84	11,753.84
Capítulo 3000	0.00	143,632.00	0.00	143,632.00	143,632.00	143,632.00	112,358.00	112,358.00	0.00	0.00
Subtotal	0.00	3,251,579.01	958,996.01	2,292,583.00	2,292,583.00	2,280,829.16	2,247,691.59	2,247,691.59	11,753.84	11,753.84
Fondo de Fiscalización y Recaudación 2021										
Capítulo 1000	0.00	1,300,304.25	5,496.25	1,294,808.00	1,294,808.00	1,290,676.04	1,290,402.94	1,290,402.94	4,131.96	4,131.96
Capítulo 3000	0.00	82,525.06	4,177.06	78,348.00	78,348.00	78,348.00	77,886.00	77,886.00	462.00	462.00
Subtotal	0.00	1,382,829.31	9,673.31	1,373,156.00	1,373,156.00	1,369,024.04	1,368,288.94	1,368,288.94	4,593.96	4,593.96
Fondo de Compensación del ISAN 2021										
Capítulo 1000	0.00	1,432,119.66	6,285.66	1,425,834.00	1,425,834.00	1,402,898.69	1,402,625.59	1,402,625.59	22,935.31	22,935.31
Capítulo 3000	0.00	75,924.21	1,400.21	74,524.00	74,524.00	74,422.00	74,422.00	74,422.00	102.00	102.00
Subtotal	0.00	1,508,043.87	7,685.87	1,500,358.00	1,500,358.00	1,477,320.69	1,477,047.59	1,477,047.59	23,037.31	23,037.31
Participaciones de Gasolina y Diesel 2021										
Capítulo 1000	0.00	7,652,596.75	2,551.75	7,650,045.00	7,650,045.00	6,607,584.00	6,594,323.94	6,594,323.94	13,744.80	13,744.80
Capítulo 3000	0.00	584,295.00	4,066.00	580,229.00	580,229.00	436,597.00	282,032.00	282,032.00	5,824.00	5,824.00
Subtotal	0.00	8,236,891.75	6,617.75	8,230,274.00	8,230,274.00	7,044,181.00	6,876,355.94	6,876,355.94	19,568.80	19,568.80
Subtotal Participaciones y Aportaciones	44,823,894.00	16,451,927.51	18,744,453.62	42,531,367.89	42,531,367.89	36,198,673.00	35,483,763.30	35,483,763.30	5,366,432.76	219,830.87
Préstamo a Corto Plazo Banorte REOF-005/2021										
Capítulo 1000	0.00	1,915,966.00	0.00	1,915,966.00	1,915,966.00	1,895,978.75	1,895,978.75	1,895,978.75	19,987.25	19,987.25
Subtotal	0.00	1,915,966.00	0.00	1,915,966.00	1,915,966.00	1,895,978.75	1,895,978.75	1,895,978.75	19,987.25	19,987.25
Crédito Simple Quirografario con Banco Bansi S.A. (REOF-010/2021)										
Capítulo 1000	0.00	1,221,858.00	0.00	1,221,858.00	1,221,858.00	1,212,748.62	1,212,748.62	1,212,748.62	9,109.38	9,109.38
Subtotal	0.00	1,221,858.00	0.00	1,221,858.00	1,221,858.00	1,212,748.62	1,212,748.62	1,212,748.62	9,109.38	9,109.38
Recursos de Libre Disposición de Origen Estatal 2021										
Capítulo 1000	0.00	1,137,938.00	1,016,760.00	116,178.00	116,178.00	0.00	0.00	0.00	116,178.00	0.00
Capítulo 2000	0.00	496,634.45	10,437.45	486,197.00	486,197.00	486,197.00	483,685.05	483,685.05	2,511.95	2,511.95
Capítulo 3000	0.00	972,825.49	211,947.33	760,878.16	760,878.16	639,794.00	496,674.87	496,674.87	169,384.10	48,299.94
Subtotal	0.00	2,607,397.94	1,239,144.78	1,363,253.16	1,363,253.16	1,125,991.00	980,359.92	980,359.92	288,074.05	50,811.89
Subtotal Recursos Estatales	0.00	5,740,221.94	1,239,144.78	4,501,077.16	4,501,077.16	4,263,815.00	4,089,087.29	4,089,087.29	317,170.68	79,908.52
Ingresos Propios del Sector Paraestatal										
Capítulo 2000	723,286.00	0.00	0.00	723,286.00	723,286.00	508,005.48	508,005.48	508,005.48	215,780.52	0.00
Capítulo 3000	769,912.00	0.00	98,122.72	671,789.28	671,789.28	383,900.46	383,900.46	383,900.46	287,888.87	0.00
Capítulo 5000	60,000.00	98,122.72	0.00	158,122.72	158,122.72	158,121.34	158,121.34	158,121.34	1.38	0.00
Capítulo 9000	41,824.00	0.00	0.00	41,824.00	41,824.00	0.00	0.00	0.00	41,824.00	0.00
Subtotal Ingresos Propios	1,595,022.00	98,122.72	98,122.72	1,595,022.00	1,595,022.00	1,052,259.00	1,052,259.00	1,052,259.00	544,594.72	2,231.72
TOTAL	46,418,916.00	22,290,272.17	20,081,721.12	48,627,467.05	48,627,467.05	41,514,747.00	40,622,877.87	40,622,877.87	6,226,598.16	301,971.11

* Nota: Los conceptos radicados de la fuente de financiamiento de ingresos propios, no se recaudan por capítulo, sino a través de los conceptos establecidos en el clasificador por rubro de ingresos emitido por el CONAC, como son: Ingresos por venta de bienes y servicios, derechos, productos, etc. Las cifras pueden contener diferencias por redondeo.

ELABORADO POR:
LIC. NELBA ARIAS ESCOBARRIETA
RESPONSABLE DEL ÁREA
DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

ELABORADO POR:
C.P. MARCELO ESTEBAN
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

REVISÓ Y VALIDÓ:
C. INÉS TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ:
DRA. INGRID LILIU SUÁREZ MC LIBERTY
DIRECTORA GENERAL