



SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN

Congreso del Estado de Coahuila
Oficialía Mayor

Oficio No. 580 /2015.
Asunto: Entrega de Ejercicio Cuarto Trimestre

30 ENE 2015

Saltillo, Coah., 30 de Enero de 2015.

13-4214
RECIBIDO



CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

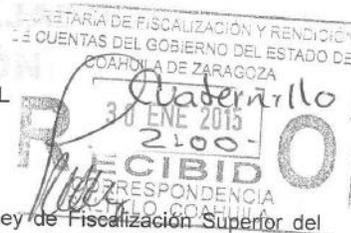
DIRECTOR
PROFR. JOSÉ MARDONIO CONTRERAS MARTÍNEZ

SUBDIRECTOR TÉCNICO
PROFRA. SARA PATIÑO ORDUÑO

SUBDIRECTOR DE FINANZAS
PROFR. ROBERTO GARCIA HERNÁNDEZ

VOCAL EJECUTIVO
PROFR. IVAN EDUARDO RODRÍGUEZ MEDINA

LIC. Y PROFR. ELISEO MENDOZA BERRUETO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL CONGRESO DEL ESTADO
PRESENTE.-



En cumplimiento a los artículos 18 y 21 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Coahuila, tengo a bien presentar ante esa H. autoridad, el Avance de Gestión Financiera correspondiente al CUARTO TRIMESTRE del ejercicio 2014, del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

Dicho informe contiene los avances de las acciones tomadas en base a los objetivos planeados en el Programa de Operación Anual, que se han realizado con los presupuestos de ingresos y egresos, autorizados para el ejercicio 2014, así como estados financieros y demás información que soportan las cifras y análisis de su contenido.

En virtud de lo anterior, solicito se me considere por presentada en tiempo y forma la información requerida en la ley invocada.

Sin más por el momento, le reitero la seguridad de mi más atenta consideración y respeto.

ATENTAMENTE

PROFR. JOSÉ MARDONIO CONTRERAS MARTÍNEZ
DIRECTOR

c.c.p.- Archivo.



SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	Patrimonio Iniciales	Reavalúo de bienes	Remanente de Periodos Anteriores	Rectificación de Periodos Anteriores	Remanente o Déficit del Periodo	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2013	\$ 136,723,653	193,731,396	\$ (11,182,750)	\$ (162,381)	(7,629,115)	\$ 311,480,803
Traspaso de déficits de 2013			(7,629,115)		7,629,115	-
Corrección de registros de ejercicios anteriores				(24,645)		(24,645)
Déficit o remanete de periodo del 1er trimestre					(18,726,439)	(18,726,439)
Saldos al 31 de Marzo del 2014	\$ 136,723,653	193,731,396	\$ (18,811,865)	\$ (187,026)	(18,726,439)	\$ 292,729,719
Corrección de registros de ejercicios anteriores				7,539		7,539
Déficit o remanete de periodo del 2º trimestre					6,697,763	6,697,763
Saldos al 30 de Junio del 2014	\$ 136,723,653	193,731,396	\$ (18,811,865)	\$ (179,487)	(12,028,676)	\$ 299,435,021
Corrección de registros de ejercicios anteriores				284,130		284,130
Déficit o remanete de periodo del 3º trimestre					5,867,997	5,867,997
Saldos al 30 de Septiembre del 2014	\$ 136,723,653	193,731,396	\$ (18,811,865)	\$ 104,643	(6,160,679)	\$ 305,587,148
Déficit o remanete de periodo del 4º trimestre					(10,880,785)	(10,880,785)
Saldos al 31 de diciembre del 2014	\$ 136,723,653	193,731,396	\$ (18,811,865)	\$ 104,643	(17,041,464)	\$ 294,706,363


Prof. José Mardonio Contreras Martínez
Director de Consejo de Administración


Prof. Roberto García Hernández
Subdirector de Finanzas del Consejo de Admon.



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel: 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
	EXISTENCIA INICIAL EN CAJA Y BANCOS	7,175,920.14	10,958,025.24
	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	ORIGEN		
4	INGRESOS	19,424,838.47	68,015,872.36
41	Ingresos de Gestión	19,376,846.80	67,632,481.77
414	Derechos	18,492,456.94	63,436,244.83
4143	Derechos por Prestación de Servicios	18,492,456.94	63,436,244.83
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	894,383.86	4,196,237.14
4169	Otros Aprovechamientos	894,383.86	4,196,237.14
43	Otros Ingresos	47,997.67	383,390.59
431	Ingresos Financieros	47,997.67	337,314.63
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	47,997.67	337,314.63
435	Otros Ingresos		46,075.96
4359	Otros Ingresos varios		46,075.96
1122901	CEN. REC. EVENTOS PARRAS	DISM	3,700.00
1122902	CEN. REC. EVENTOS SAN PEDRO	DISM 15,500.00	
1122903	CEN. REC. EVENTOS TORREÓN	DISM 1,200.00	
1122904	CEN. REC. EVENTOS MATAMOROS	DISM	5,300.00
1122905	CEN. REC. EVENTOS CASTAÑOS	DISM 25,000.00	
1122906	CEN. REC. EVENTOS MEDRAN	DISM 238,800.00	

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA BERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO		Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
112291	SECRETARIA DE FINANZAS	DISM	1,468,299.42	
112292	FONDO DE LA VIVIENDA	DISM		3,264.79
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	DISM	152,870.16	
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	DISM	1,816.35	
112611DA	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	DISM	9,780.00	
112611FE	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	DISM	139,112.78	863,764.90
112611FV	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	DISM	4,095.92	30,806.26
112611JP	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	DISM	153,970.73	326,478.36
112611SG	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	DISM	31,102.02	105,925.11
112611SM	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	DISM	30,815.66	143,590.64
112611UC	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	DISM	54,483.06	32,823.89
112911DA	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	DISM	1,604.85	
112911FE	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	DISM	30,795.02	115,516.22
112911FV	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	DISM	2,465.81	7,326.59
112911JP	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	DISM	23,832.53	49,439.15
112911SG	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	DISM	10,451.00	31,812.78
112911SM	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	DISM	9,376.74	36,259.29
112911UC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	DISM	6,048.03	1,876.68
12441	Automóviles y Camiones	DISM		417,627.12
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	INCR	5,850.00	5,850.00
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	INCR	16,533.44	2,378.36
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	INCR	2,591.13	
21129FE	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - FINANZAS DEL ESTADO	INCR	10,857,945.15	10,857,945.15

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA FERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014		ACUMULADO AL PERIODO
		INCR		
21129JP	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - JUBILADOS Y PENSIONADOS	INCR	94,508.13	94,508.13
21129SM	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - SERVICIO MEDICO	INCR	367,515.35	367,515.35
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	INCR	123,240.98	63,562.57
211645G	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	INCR	450.10	450.10
2116905	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	INCR	11,603.99	5,780.93
2152DA	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - DIPETRE ACTIVO	INCR	485.84	4,251.66
2152TC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - TECNOLÓGICO DE SALTILLO	INCR	66,043.70	8,308.70
218212	RETENCION DE ISPT	INCR		13,202.19
2182202	GASTOS MEDICOS INTEGRAL	INCR		1,109.50
218224	RETENCION FONDO DE AHORRO 2.5%	INCR		2.05
2182310	PRESTAMO PENSIONES CTAS INST Y CORTO PLAZO	INCR		0.08
2182312	PRESTAMO SERVICIO MEDICO	INCR		0.02
2182313	CUENTA PUENTE (OTRAS RETENCIONES)	INCR		1,112.40
218235	PRESTAMO CAJA DE AHORRO	INCR		1.33
218239	PRESTAMOS PENSIONES CUENTAS INDIVIDUAL VIVIENDA	INCR		0.06
2182402	RETENCION EXCESO DE USO DE CELULAR	INCR	1,700.00	
218241	RETENCION 03% SEGURO MEDICO	INCR		42,200.75
2182416	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5%	INCR		3,509.95
2182419	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5% NUEVO INGRESO	INCR		16,312.17
216245	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	INCR	2,067.95	578.66
218252	RETENCION CUOTA SINDICAL 1%	INCR		0.68
218320	APORTACION 5% FOMI	INCR	5,808.19	5,808.19
3252	Cambios por Errores Contables	INCR		207,023.35

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO BARRERA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
	SUMA DE ORIGEN DE RECURSOS	13,966,760.86	13,736,192.35
	TOTAL GENERAL DE ORIGEN DE RECURSOS	40,670,519.46	98,712,079.95
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	30,305,623.77	85,087,337.35
51	Gastos de Funcionamiento	30,305,623.77	84,639,710.23
511	Servicios Personales	7,886,225.42	21,812,891.17
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	1,802,216.97	7,342,213.88
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	384,210.23	1,337,085.73
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,054,959.29	6,123,540.53
5114	Seguridad Social	1,004,953.90	2,992,545.04
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	1,639,896.03	3,857,120.42
5117	Pago de estímulos a servidores públicos		160,385.57
512	Materiales y Suministros	220,150.96	737,132.81
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	114,389.88	273,544.00
5122	Alimentos y Utensilios	16,897.99	36,571.38
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		153,436.12
5128	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	47,310.21	171,167.09
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	40,440.82	93,969.02
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,112.26	8,395.20
513	Servicios Generales	22,199,247.39	62,089,686.25
5131	Servicios Básicos	413,241.91	1,803,153.34

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.L.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	3,045.00	12,722.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,835.49	119,104.73
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	133,093.87	906,499.33
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,899.00	10,154.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	41,211.24	172,328.82
5138	Servicios Oficiales	355,594.89	887,216.92
5139	Otros Servicios Generales	21,237,725.99	58,288,507.11
55	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		417,627.12
559	Otras Pérdidas		417,627.12
5599	Otras Pérdidas		417,627.12
	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
	APLICACION DE RECURSOS		
1122901	CEN REC. EVENTOS PARRAS	INCR 300.00	
1122902	CEN REC. EVENTOS SAN PEDRO	INCR	19,400.00
1122903	CEN REC. EVENTOS TORREON	INCR	71,500.00
1122905	CEN REC. EVENTOS CASTAÑOS	INCR	1,285.20
1122906	CEN REC. EVENTOS PIEDRAS N.	INCR	44,816.00
1122907	CEN REC. EVENTOS MUZQUIZ	INCR 3,000.00	15,500.00
1122908	CEN REC. EVENTOS ACUÑA	INCR 10,150.00	50,050.00
112291	SECRETARIA DE FINANZAS	INCR	3,162,426.91
112292	FONDO DE LA VIVIENDA	INCR 25,663.03	

PROF. JOSE MARDONIO CASTELLERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014		ACUMULADO AL PERIODO
		INCR		
112293	JUBILADOS Y PENSIONADOS	INCR	1,531,628.21	1,351,239.91
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	INCR		29,149.32
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	INCR		2,380.71
112611DA	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	INCR		31,578.50
112611TC	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	INCR	17,487.54	140,639.77
1126208	Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado - EMPLEADOS	INCR	19,307.66	20,103.24
112611DA	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	INCR		4,251.65
112611TC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	INCR	488.94	8,388.70
12411	Muebles de Oficina y Estantería	INCR		6,950.00
12413	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	INCR	11,814.80	71,807.48
12469	Otros Equipos	INCR	5,438.08	5,438.08
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	DISM	784.00	30,879.00
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	DISM	15,660.00	
2112308	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	DISM		2,451.94
2112312	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	DISM	794.39	1,194.27
2152DA	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - DIPETRE ACTIVO	DISM	1,604.65	
2152FE	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FINANZAS DEL ESTADO	DISM	38,002.71	110,653.51
2152FV	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FONDO DE LA VIVIENDA	DISM	2,465.81	7,199.84
2152JP	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - JUBILADOS Y PENSIONADOS	DISM	15,203.07	27,869.92
2152SQ	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	DISM	10,551.10	32,012.88
2152SM	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SERVICIO MEDICO	DISM	9,519.74	32,247.44
2152UC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	DISM	8,048.03	1,878.58
2182201	GASTOS MEDICOS BASICOS	DISM	11,877.40	

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
 Cuarto trimestre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
2182202	GASTOS MEDICOS INTEGRAL	DISM 11,121.66	
218224	RETENCION FONDO DE AHORRO 2.5%	DISM 14,786.43	
2182301	PRESTAMOS F.G. PENSIONES	DISM 4,513.60	
218231	RETENCION PRESTAMO FOM	DISM 32,416.03	0.20
2182310	PRESTAMO PENSIONES CTAS INST Y CORTO PLAZO	DISM 28,852.78	
2182311	PRESTAMOS PROMOCIONES ECONOMICAS	DISM 20,996.26	0.18
2182312	PRESTAMO SERVICIO MEDICO	DISM 2,197.84	
218235	PRESTAMO CAJA DE AHORRO	DISM 1,900.74	
2182375G	RETENCION PRESTAMOS SEGURO DEL MAESTRO - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	DISM 114.29	40,920.13
218238	PENSIONES PRESTAMOS CUENTAS INDIVIDUALES	DISM 25,908.14	0.46
218239	PRESTAMOS PENSIONES CUENTAS INDIVIDUAL VIVIENDA	DISM 9,570.32	
2182401	RETENCION 10 PESOS C. RECREATIVOS	DISM 2,310.00	
218241	RETENCION 03% SEGURO MEDICO	DISM 17,742.03	
2182417	RETENCION 5% DIPETRE	DISM 5,533.90	0.03
2182418	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5%	DISM 6,906.28	
2182419	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5% NUEVO INGRESO	DISM 70,267.51	
218242	RETENCION PENSION ALIMENTICIA	DISM 0.01	0.01
2182422	GASTOS FUNERARIOS	DISM 4,095.00	
2182424	RETENCION POR FONDO DE CONTINGENCIA 1.5% F GLOBAL	DISM 1,660.13	0.11
2182425	CUOTAS CENTRO TRABAJO 16	DISM 4,660.00	
2182426	SEGURO DE VIDA METLIFE	DISM 5,105.90	
2182427	RETENCION CUOTA QUIRURGICA	DISM 150.00	150.00
218252	RETENCION CUOTA SINDICAL 1%	DISM 5,015.32	

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Estado de Origen y Aplicación de Recursos
Cuarto trimestre de 2014



S.T.E.A.F.

Nivel 4

CUENTA	CONCEPTO	Cuarto trimestre de 2014	ACUMULADO AL PERIODO
218301	CULTURA Y BECAS 1% APORT PATRONAL SINDICATO	DISM 5,808.19	5,808.19
218312	APORTACION FONDO DE RETIRO .5% PATRON	DISM	9,601.63
218319	APORTACION SERVICIO MEDICO 13.25%	DISM	38,076.23
218322	APORTACION SEG MAESTRO 1% PATRON	DISM	19,202.28
218323	FONDO DE DEFUNCION .5%	DISM	9,601.63
	SUMA DE APLICACION DE RECURSOS	2,016,610.02	5,406,466.93
	EXISTENCIA FINAL EN CAJA Y BANCOS	6,248,285.67	8,248,285.67
	TOTAL GENERAL DE APLICACION DE RECURSOS	40,570,519.46	98,712,079.95

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ

**SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

1.- MARCO LEGAL

Mediante decreto número 188 publicado en el Periódico Oficial del 22 de marzo de 1969 y modificaciones en decreto número 24 del 29 de mayo de 2009, se creó y modifica como Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública de Estado, con personalidad jurídica y patrimonio público.

Esta institución forma parte de la Sección 38 del S.N.T.E. de Coahuila.

Su objetivo es asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la educación, en casos de fallecimiento o inhabilitación absoluta en el servicio de dichos trabajadores, siendo beneficiarios de esta institución, los trabajadores de la educación pública que formen parte del magisterio y sus servicios conexos en los ramos administrativos y manuales, tales como, Gobierno del Estado, los Municipios de la Entidad, la Sección 38 del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación, Instituciones de Seguridad Social creadas para el servicio de los trabajadores de la Educación Pública y los familiares de los trabajadores beneficiarios de las Pólizas de Seguro.

El Seguro de los Trabajadores de la Educación esta a cargo de cuatro miembros electos por mayoría de votos del Comité Ejecutivo del SNTE a propuesta del Secretario General, los cuales integran el Consejo de Administración, con los cargos de Director, Subdirector Técnico, Subdirector de Finanzas y Vocal Ejecutivo.

Por acuerdo en el Acta 13 de Junta de Consejo del día 25 de Marzo de 2010 se establece que las reuniones de consejo sería cada tres meses, dando la calendarización de estos cada año.

2.- BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con motivo de las disposiciones de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Coahuila de Zaragoza, la presentación de estados financieros para efectos del informe de gestión señalado en dicha ley, se presentaran en forma semestral y anual.

La entidad no ha aplicado los lineamientos establecidos en el Boletín D-3 (Obligaciones laborales) emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., sin embargo la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación pagan las jubilaciones y pensiones por años de servicio y/o vejez, inhabilitación, riesgos de trabajo y muerte.

A partir del ejercicio 2010, se implemento el Sistema de Información Financiera (SIIF), estructurado por la Auditoría Superior del Estado de Coahuila. En 2011, también se llevo a cabo reestructura al sistema, por tal situación, los estados financieros difieren de la clasificación presentada en el ejercicio anterior.

Armonización Contable Gubernamental

A partir del 1° de Enero de 2010 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual establece las bases del registro contable y presupuestal así como, de informes que deberá de integrar la cuenta pública que presenten las entidades que administren recursos públicos. Durante los años de 2010 y 2011 se han emitido diversos documentos de aplicación de la contabilidad gubernamental los cuales complementan las disposiciones contenidas en dicha Ley, mismas que conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica, se estructura como los siguientes instrumentos técnicos:

Plan de Cuentas: Comprende la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente e identificadas con nombres para distinguir tipo de partida de otras, para los fines del registro contable de las transacciones.

Clasificador por Objeto del Gasto: Permitirá una clasificación de las erogaciones, consistentes con criterios contables, claro, preciso, integral y útil que posibilite un adecuado registro y exposición de las operaciones y que facilite la interrelación con las cuentas patrimoniales.

Clasificador por Rubro de Ingresos: Ordena, agrupa y presenta los ingresos públicos en función de su diferente naturaleza y el carácter de las transacciones que le dan origen.

Lista de Cuenta: Es la relación ordenada y detallada de las cuentas contables, mediante las cuales se clasifican el activo, pasivo y hacienda pública o patrimonio, los ingresos, gastos y cuentas de orden.

La estructura de la información financiera se sujetó conforme a la normativa local y la emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a través de la cual se atenderá los requerimientos de los usuarios para llevar a cabo el seguimiento, la fiscalización y evaluación.

Cabe señalar que continúa trabajando en este cambio que es el proceso de armonización, para de atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

a) CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar que se presentan en los estados financieros, provienen de préstamos e intereses generados por dicho préstamos otorgados por el Seguro de los Trabajadores de la Educación a los agremiados a la Sección 38 del S.N.T.E.

Para los préstamos que otorga la institución a la Universidad Autónoma de Coahuila, es necesario la firma de un aval, que será responsable del crédito, si este no es cubierto por el beneficiario.

En los casos de incobrabilidad por motivos, tales como, fallecimiento, inhabilitación del trabajo separación del trabajo por alguna razón, etc., se creó un fondo de garantía para el cobro de los créditos que la institución otorga.

Existen "Otras Cuentas por Cobrar" derivadas de las aportaciones antes mencionadas y las retenciones por préstamos de las diferentes instituciones que no son pagadas en tiempo y forma, estas, además de los anticipos de sueldo según convenio del 2007, otorgados al personal de la institución y los gastos a comprobar de viáticos.

b) PROPIEDADES Y EQUIPO

Las adquisiciones en activos fijos e inmuebles se encuentran registradas a su costo de adquisición. Ha sido política de la institución no calcular depreciación sobre las propiedades y equipo. Los gastos de mantenimiento y reparación se cargan a resultados, mientras que las mejoras importantes, se capitalizan. En el año 2009 se realizó y registro una reevaluación de los inmuebles.

c) LOS PASIVOS POR RETENCIONES A EMPLEADOS

Son las retenciones aplicadas al personal de la institución, por aportaciones del trabajador, prestaciones convenidas, así como, préstamos adquiridos en las diferentes instituciones de la Secc. 38, además de las aportaciones patronales que realiza la institución.

3.- PATRIMONIO

De acuerdo al decreto mediante el cual se constituye el Organismo denominado Seguro de los Trabajadores de la Educación, el patrimonio del mismo, esta integrado entre otras por lo siguiente:

- I. La asignación que como sueldo adicional señalen en su caso, para cada trabajador, la Ley de Hacienda del Estado y los Planes de Arbitrios de los Municipios y que sean suficientes para cubrir la Prima del Seguro.
- II. Las asignaciones que por el concepto señalado en el inciso anterior, prevea en su presupuesto la Universidad Autónoma de Coahuila.
- III. Las asignaciones que por el concepto señalado en el inciso I cubran la organización estatal sindical de los trabajadores de la educación pública y las instituciones de seguridad social al servicio de esta última agrupación.
- IV. Por las cuotas que cubran las escuelas particulares para el fin indicado.
- V. Por los intereses que produzca el fondo que se forme con las asignaciones ya señaladas, por préstamos a los propios beneficios del Seguro o por compra de bonos del Ahorro Nacional o valores del Estado.
- VI. Por herencias, legados o donaciones o cualquier otro concepto lícito.

3.1 La cuenta denominada por el SIIF errores contables son registros omitidos y duplicados como se indica en la siguiente integración:

CUENTA CONATABLE	MONTO
Viáticos del 2012	-12,830
Duplicidad de ingresos 2013	-166,656
Error de registro	284,130
Total	104,643

4.- REGIMEN FISCAL

a) Impuesto sobre la Renta (ISR)

La entidad, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, conforme al Título III de la Ley del ISR inciso XXIV.

b) Retención de Impuesto sobre la Renta

Tiene la obligación de retener y enterar el ISR y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta (ISR) cuando haga pagos a terceros que estén obligados a ello; en los términos de la ley de referencia y causará dicho impuesto a la tasa del 30%, sobre las erogaciones que efectuó y que no sean deducibles por no reunir los requisitos previstos en la Ley del ISR.

Por lo que corresponde a las retenciones a servicios profesionales independientes, estas deberán enterarse a más tardar el día 17 de cada mes. También están obligados a presentar declaración informativa, debiendo presentarse a más tardar el día 15 de febrero de cada año, conforme el artículo 96.

Por lo que corresponde al ISR sobre sueldos de los servidores públicos, pagados directamente por el Instituto, estos se calculan acumulando el total de sus percepciones y conforme el artículo 96 de la ley del ISR. Los pagos se harán vía internet a más tardar el día 17 de cada mes.

También están obligados a presentar declaración informativa de sueldos, debiendo presentarse a más tardar el día 15 de febrero de cada año, conforme el artículo 152.

c) Impuesto al Valor Agregado (IVA)

No tiene la obligación de trasladar el IVA a la tasa del 16%, sobre los actos que realice que no den lugar al pago de derechos o aprovechamientos, conforme a la Ley del IVA.

En cuanto a la retención establecida en el Artículo 1º, esta no se efectuara, dado que así lo establece el Artículo 3º Fracción III, del IVA.

d) Operaciones con terceros

Conforme al artículo 32-G del Código Fiscal de la Federación tendrán la obligación de presentar ante las autoridades fiscales, a través de los medios y formatos electrónicos, la información relativa a:

- I. Las personas a las que en el mes inmediato anterior les hubieren efectuado retenciones de impuesto sobre la renta, así como los residentes en el extranjero a los que les hayan efectuado pagos de acuerdo con lo previsto en el Título V de la Ley del Impuesto sobre la Renta.
- II. Los proveedores a los que les hubiere efectuado pagos, desglosando el valor de los actos o actividades por tasa a la cual trasladaron o les fue trasladado el impuesto al valor agregado y el impuesto especial sobre producción y servicios, incluyendo actividades por las que el contribuyente no está obligado al pago.

Tanto los pagos como las declaraciones informativas, se harán vía internet a más tardar el día 17 de cada mes por medio del Servicio de Pago Referenciado.

e) Seguridad social

Los servidores públicos adscritos al Seguro del Maestro se encuentran afiliados al Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación, las aportaciones tanto del trabajador como del patrón las entera la entidad.

Los pagos se harán vía Internet o directamente en Banco, a más tardar el día 17 de cada mes.

f) Obligación de Dictamen Fiscal

De conformidad con el artículo 32-A, de la fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, las entidades de la administración pública federal a que se refiere la Ley Federal de Entidades Paraestatales, así como las que formen parte de la administración pública estatal o municipal para el ejercicio 2013, estarían obligados a dictaminar sus estados financieros por contador público. Sin embargo mediante resolución miscelánea del 28 de diciembre de 2012, en su numeral 1.2.15.3 quedo establecido que los organismos descentralizados y los fideicomisos que formen parte de la administración pública estatal y municipal con fines no lucrativos, quedaran exentos de dicha obligación.

El día 30 de junio de 2010, se publico en el Periódico Oficial de la Federación que los contribuyentes que tienen la obligación de presentar un dictamen de sus estados financieros para efectos fiscales por contador publico autorizado, se estima conveniente otorgar una facilidad administrativa de no presentar dicho dictamen de sus estados financieros, en términos del CódigoFiscal de la Federación.

5.- PRESUPUESTO DE EGRESOS E INGRESOS

El Presupuesto de Egresos e Ingresos aprobado para el ejercicio fiscal de 2014 asciende a \$97,837,580.26 y fue autorizado mediante Acta de Consejo No.11 del día 18 de diciembre de 2013.

6.- SERVICIOS PERSONALES

La entidad aplica para los sueldos de sus servidores públicos, el tabulador emitido por la propia entidad.

Las obligaciones laborales son aquellas que provienen y se derivan de los convenios laborales de la entidad con la Sección 38 del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación, además de los términos que marcan las leyes correspondientes en material laboral.


Prof. José Mardonio Contreras Martínez
Director
del Seguro de los Trabajadores


Prof. Roberto García Hernández
Subdirector de Finanzas
del Seguro de los Trabajadores



Seguro de los Trabajadores de la Educacion

Estado Analítico del Activo

Del 1 del mes de octubre al 31 del mes de diciembre de 2014



Nivel 8

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
1 ACTIVO	\$ 317,428,439.04	\$ 67,513,222.66	\$ 67,228,811.77	\$ 317,710,849.93	\$ -284,410.89
11 ACTIVO CIRCULANTE	\$ 47,996,775.34	\$ 67,495,969.98	\$ 67,228,811.77	\$ 48,263,933.55	\$ -267,158.21
111 Efectivo y Equivalentes	\$ 7,178,920.14	\$ 28,884,629.27	\$ 27,815,263.74	\$ 8,248,285.67	\$ -1,069,365.53
1112 Bancos/Tesoreria	\$ 7,178,920.14	\$ 28,884,629.27	\$ 27,815,263.74	\$ 8,248,285.67	\$ -1,069,365.53
11121 Bancos Moneda Nacional	\$ 7,178,920.14	\$ 28,884,629.27	\$ 27,815,263.74	\$ 8,248,285.67	\$ -1,069,365.53
1112105 Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$ 7,178,920.14	\$ 28,884,629.27	\$ 27,815,263.74	\$ 8,248,285.67	\$ -1,069,365.53
1112105 Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$ 7,178,920.14	\$ 28,884,629.27	\$ 27,815,263.74	\$ 8,248,285.67	\$ -1,069,365.53
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 40,810,375.62	\$ 38,611,340.71	\$ 39,413,548.03	\$ 40,008,168.30	\$ 802,207.32
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 36,472,255.33	\$ 18,269,312.65	\$ 18,445,370.83	\$ 36,296,197.15	\$ 176,058.18
11229 Otras Cuentas por Cobrar	\$ 36,472,255.33	\$ 18,269,312.65	\$ 18,445,370.83	\$ 36,296,197.15	\$ 176,058.18
1122901 CEN. REC. EVENTOS PARRAS	\$ 53,098.50	\$ 10,000.00	\$ 9,700.00	\$ 53,398.50	\$ -300.00
1122901 CEN. REC. EVENTOS PARRAS	\$ 53,098.50	\$ 10,000.00	\$ 9,700.00	\$ 53,398.50	\$ -300.00
1122902 CEN. REC. EVENTOS SAN PEDRO	\$ 138,355.00	\$ 12,200.00	\$ 27,700.00	\$ 122,855.00	\$ 15,500.00
1122902 CEN. REC. EVENTOS SAN PEDRO	\$ 138,355.00	\$ 12,200.00	\$ 27,700.00	\$ 122,855.00	\$ 15,500.00
1122903 CEN. REC. EVENTOS TORREON	\$ 452,550.00	\$ 54,900.00	\$ 56,100.00	\$ 451,350.00	\$ 1,200.00
1122903 CEN. REC. EVENTOS TORREON	\$ 452,550.00	\$ 54,900.00	\$ 56,100.00	\$ 451,350.00	\$ 1,200.00
1122904 CEN. REC. EVENTOS MATAMOROS	\$ 23,200.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 23,200.00	\$ 0.00
1122904 CEN. REC. EVENTOS MATAMOROS	\$ 23,200.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 23,200.00	\$ 0.00
1122905 CEN. REC. EVENTOS CASTAÑOS	\$ 26,265.20	\$ 34,500.00	\$ 59,500.00	\$ 1,265.20	\$ 25,000.00
1122905 CEN. REC. EVENTOS CASTAÑOS	\$ 26,265.20	\$ 34,500.00	\$ 59,500.00	\$ 1,265.20	\$ 25,000.00
1122906 CEN. REC. EVENTOS PIEDRAS N.	\$ 458,266.00	\$ 181,200.00	\$ 420,000.00	\$ 219,466.00	\$ 238,800.00
1122906 CEN. REC. EVENTOS PIEDRAS N.	\$ 458,266.00	\$ 181,200.00	\$ 420,000.00	\$ 219,466.00	\$ 238,800.00
1122907 CEN. REC. EVENTOS MUZQUIZ	\$ 477,750.00	\$ 80,000.00	\$ 77,000.00	\$ 480,750.00	\$ -3,000.00
1122907 CEN. REC. EVENTOS MUZQUIZ	\$ 477,750.00	\$ 80,000.00	\$ 77,000.00	\$ 480,750.00	\$ -3,000.00
1122908 CEN. REC. EVENTOS ACUÑA	\$ 610,500.00	\$ 116,000.00	\$ 105,850.00	\$ 620,650.00	\$ -10,150.00
1122908 CEN. REC. EVENTOS ACUÑA	\$ 610,500.00	\$ 116,000.00	\$ 105,850.00	\$ 620,650.00	\$ -10,150.00
112291 SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 30,084,970.28	\$ 15,607,660.67	\$ 17,073,960.09	\$ 28,598,670.86	\$ 1,466,299.42
112291 SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 30,084,970.28	\$ 15,607,660.67	\$ 17,073,960.09	\$ 28,598,670.86	\$ 1,466,299.42
1122910 TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 93,704.30	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 93,704.30	\$ 0.00
1122910 TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 93,704.30	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 93,704.30	\$ 0.00
112292 FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 32,362.80	\$ 159,362.31	\$ 133,699.28	\$ 58,025.83	\$ -25,663.03



Seguro de los Trabajadores de la Educacion Estado Analítico del Activo

Del 1 del mes de octubre al 31 del mes de diciembre de 2014



Nivel 8

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
112292	FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 32,362.80	\$ 159,362.31	\$ 133,699.28	\$ 58,025.83	\$ -25,663.03
112293	JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ 4,011,025.09	\$ 2,013,489.67	\$ 481,861.46	\$ 5,542,653.30	\$ -1,531,628.21
112293	JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ 4,011,025.09	\$ 2,013,489.67	\$ 481,861.46	\$ 5,542,653.30	\$ -1,531,628.21
112294	CENTROS RECREATIVOS	\$ 30,208.16	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 30,208.16	\$ 0.00
112294	CENTROS RECREATIVOS	\$ 30,208.16	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 30,208.16	\$ 0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 408,249.63	\$ 111,382.65	\$ 266,069.16	\$ 253,563.12	\$ 154,686.51
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$ 408,249.63	\$ 111,382.65	\$ 266,069.16	\$ 253,563.12	\$ 154,686.51
112392	GASTOS A COMPROBAR	\$ 279,860.62	\$ 65,750.00	\$ 218,620.16	\$ 126,990.46	\$ 152,870.16
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$ 279,860.62	\$ 65,750.00	\$ 218,620.16	\$ 126,990.46	\$ 152,870.16
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$ 279,860.62	\$ 65,750.00	\$ 218,620.16	\$ 126,990.46	\$ 152,870.16
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	\$ 128,389.01	\$ 45,632.65	\$ 47,449.00	\$ 126,572.66	\$ 1,816.35
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	\$ 128,389.01	\$ 45,632.65	\$ 47,449.00	\$ 126,572.66	\$ 1,816.35
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 19,424,838.47	\$ 19,424,838.47	\$ 0.00	\$ 0.00
11243	Derechos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 18,492,456.94	\$ 18,492,456.94	\$ 0.00	\$ 0.00
11243	Derechos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 18,492,456.94	\$ 18,492,456.94	\$ 0.00	\$ 0.00
11244	Productos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 47,997.67	\$ 47,997.67	\$ 0.00	\$ 0.00
11244	Productos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 47,997.67	\$ 47,997.67	\$ 0.00	\$ 0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 884,383.86	\$ 884,383.86	\$ 0.00	\$ 0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	\$ 0.00	\$ 884,383.86	\$ 884,383.86	\$ 0.00	\$ 0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 45,164.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 45,164.42	\$ 0.00
11251	Deudores por Fondos Rotatorios	\$ 45,164.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 45,164.42	\$ 0.00
1125108	Deudores por Fondos Rotatorios - EMPLEADOS	\$ 45,164.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 45,164.42	\$ 0.00
1125108	Deudores por Fondos Rotatorios - EMPLEADOS	\$ 45,164.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 45,164.42	\$ 0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ 3,363,754.72	\$ 726,036.40	\$ 1,113,410.89	\$ 2,976,380.23	\$ 387,374.49
11261	Préstamos Otorgados a CP al Sector Público	\$ 3,198,087.62	\$ 560,036.40	\$ 966,808.45	\$ 2,791,315.57	\$ 406,772.05
112611	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS	\$ 3,198,087.62	\$ 560,036.40	\$ 966,808.45	\$ 2,791,315.57	\$ 406,772.05
112611DA	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	\$ 44,286.05	\$ 5,000.00	\$ 14,780.00	\$ 34,506.05	\$ 9,780.00
112611DA	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	\$ 44,286.05	\$ 5,000.00	\$ 14,780.00	\$ 34,506.05	\$ 9,780.00
112611FE	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	\$ 2,152,839.13	\$ 228,186.40	\$ 367,299.18	\$ 2,013,726.35	\$ 139,112.78



Seguro de los Trabajadores de la Educacion

Estado Analítico del Activo

Del 1 del mes de octubre al 31 del mes de diciembre de 2014



Nivel 8

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
112611FE CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	\$ 2,152,839.13	\$ 228,186.40	\$ 367,259.18	\$ 2,013,726.35	\$ 139,112.78
112611FS CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	\$ 10,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,000.00	\$ 0.00
112611FS CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	\$ 10,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,000.00	\$ 0.00
112611FV CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	\$ -22,276.24	\$ 10,000.00	\$ 14,995.32	\$ -27,271.56	\$ 4,995.32
112611FV CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	\$ -22,276.24	\$ 10,000.00	\$ 14,995.32	\$ -27,271.56	\$ 4,995.32
112611JP CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ -234,213.92	\$ 109,500.00	\$ 263,470.73	\$ -388,184.65	\$ 153,970.73
112611JP CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ -234,213.92	\$ 109,500.00	\$ 263,470.73	\$ -388,184.65	\$ 153,970.73
112611RS CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	\$ 50,565.26	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 50,565.26	\$ 0.00
112611RS CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	\$ 50,565.26	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 50,565.26	\$ 0.00
112611SG CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	\$ 189,698.02	\$ 15,350.00	\$ 46,452.02	\$ 158,596.00	\$ 31,102.02
112611SG CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	\$ 189,698.02	\$ 15,350.00	\$ 46,452.02	\$ 158,596.00	\$ 31,102.02
112611SM CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	\$ 272,803.41	\$ 20,500.00	\$ 51,315.68	\$ 241,987.73	\$ 30,815.68
112611SM CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	\$ 272,803.41	\$ 20,500.00	\$ 51,315.68	\$ 241,987.73	\$ 30,815.68
112611TC CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 476,430.14	\$ 115,000.00	\$ 97,512.46	\$ 493,917.68	\$ -17,487.54
112611TC CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 476,430.14	\$ 115,000.00	\$ 97,512.46	\$ 493,917.68	\$ -17,487.54
112611UC CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	\$ 257,955.77	\$ 56,500.00	\$ 110,983.06	\$ 203,472.71	\$ 54,483.06
112611UC CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	\$ 257,955.77	\$ 56,500.00	\$ 110,983.06	\$ 203,472.71	\$ 54,483.06
11262 Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado	\$ 165,967.10	\$ 166,000.00	\$ 146,602.44	\$ 185,064.66	\$ -19,397.56
1126208 Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado - EMPLEADOS	\$ 165,967.10	\$ 166,000.00	\$ 146,602.44	\$ 185,064.66	\$ -19,397.56
1126208 Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado - EMPLEADOS	\$ 165,967.10	\$ 166,000.00	\$ 146,602.44	\$ 185,064.66	\$ -19,397.56
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 520,951.52	\$ 79,770.54	\$ 163,858.68	\$ 436,863.38	\$ 84,088.14
11291 Documentos por Cobrar a CP	\$ 520,951.52	\$ 79,770.54	\$ 163,858.68	\$ 436,863.38	\$ 84,088.14
112911 INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS	\$ 520,951.52	\$ 79,770.54	\$ 163,858.68	\$ 436,863.38	\$ 84,088.14



Seguro de los Trabajadores de la Educacion

Estado Analítico del Activo

Del 1 del mes de octubre al 31 del mes de diciembre de 2014



Nivel 8

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
112911DA	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	\$ 6,668.60	\$ 650.00	\$ 2,254.85	\$ 5,263.65	\$ 1,604.85
112911DA	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	\$ 6,668.60	\$ 650.00	\$ 2,254.85	\$ 5,263.65	\$ 1,604.85
112911FE	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	\$ 373,490.99	\$ 32,369.69	\$ 63,164.71	\$ 342,695.97	\$ 30,795.02
112911FE	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	\$ 373,490.99	\$ 32,369.69	\$ 63,164.71	\$ 342,695.97	\$ 30,795.02
112911FS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	\$ 1,126.66	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,126.66	\$ 0.00
112911FS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	\$ 1,126.66	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,126.66	\$ 0.00
112911FV	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	\$ -9,671.97	\$ 1,300.00	\$ 3,765.81	\$ -12,137.78	\$ 2,465.81
112911FV	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	\$ -9,671.97	\$ 1,300.00	\$ 3,765.81	\$ -12,137.78	\$ 2,465.81
112911JP	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ -67,324.98	\$ 20,532.25	\$ 44,364.78	\$ -91,157.51	\$ 23,832.53
112911JP	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ -67,324.98	\$ 20,532.25	\$ 44,364.78	\$ -91,157.51	\$ 23,832.53
112911RS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	\$ 15,172.10	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 15,172.10	\$ 0.00
112911RS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	\$ 15,172.10	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 15,172.10	\$ 0.00
112911SG	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	\$ 41,969.82	\$ 2,323.10	\$ 12,774.10	\$ 31,518.82	\$ 10,451.00
112911SG	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	\$ 41,969.82	\$ 2,323.10	\$ 12,774.10	\$ 31,518.82	\$ 10,451.00
112911SM	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	\$ 64,371.84	\$ 2,743.00	\$ 12,119.74	\$ 54,995.10	\$ 9,376.74
112911SM	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	\$ 64,371.84	\$ 2,743.00	\$ 12,119.74	\$ 54,995.10	\$ 9,376.74
112911TC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 72,223.09	\$ 15,210.00	\$ 14,724.16	\$ 72,708.93	\$ -485.84
112911TC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	\$ 72,223.09	\$ 15,210.00	\$ 14,724.16	\$ 72,708.93	\$ -485.84
112911UC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	\$ 22,726.47	\$ 4,642.50	\$ 10,690.53	\$ 16,677.44	\$ 6,048.03
112911UC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	\$ 22,726.47	\$ 4,642.50	\$ 10,690.53	\$ 16,677.44	\$ 6,048.03
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 7,479.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,479.58	\$ 0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 7,479.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,479.58	\$ 0.00



Seguro de los Trabajadores de la Educacion

Estado Analítico del Activo

Del 1 del mes de octubre al 31 del mes de diciembre de 2014



Nivel 8

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
113112	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	\$ 7,479.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,479.58	\$ 0.00
113112	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	\$ 7,479.58	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,479.58	\$ 0.00
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 269,429,663.70	\$ 17,252.68	\$ 0.00	\$ 269,446,916.38	\$ -17,252.68
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 260,434,000.03	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 260,434,000.03	\$ 0.00
1231	Terrenos	\$ 1,000,853.89	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,000,853.89	\$ 0.00
1231	Terrenos	\$ 1,000,853.89	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,000,853.89	\$ 0.00
1233	Edificios no residenciales	\$ 65,701,749.72	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 65,701,749.72	\$ 0.00
1233	Edificios no residenciales	\$ 65,701,749.72	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 65,701,749.72	\$ 0.00
1237	REVALUACION DE ACTIVO	\$ 193,731,396.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 193,731,396.42	\$ 0.00
1237	REVALUACION DE ACTIVO	\$ 193,731,396.42	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 193,731,396.42	\$ 0.00
124	Bienes Muebles	\$ 8,995,663.67	\$ 17,252.68	\$ 0.00	\$ 9,012,916.35	\$ -17,252.68
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 6,828,211.12	\$ 11,814.60	\$ 0.00	\$ 6,840,025.72	\$ -11,814.60
12411	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 5,771,312.07	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,771,312.07	\$ 0.00
12411	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 5,771,312.07	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,771,312.07	\$ 0.00
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 1,046,302.45	\$ 11,814.60	\$ 0.00	\$ 1,058,117.05	\$ -11,814.60
12413	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 1,046,302.45	\$ 11,814.60	\$ 0.00	\$ 1,058,117.05	\$ -11,814.60
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 10,596.60	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,596.60	\$ 0.00
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 10,596.60	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 10,596.60	\$ 0.00
1244	Equipo de Transporte	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00
12441	Automóviles y Camiones	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00
12441	Automóviles y Camiones	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 2,126,738.00	\$ 0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 40,714.55	\$ 5,438.08	\$ 0.00	\$ 46,152.63	\$ -5,438.08
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 40,714.55	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 40,714.55	\$ 0.00
12465	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 40,714.55	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 40,714.55	\$ 0.00
12469	Otros Equipos	\$ 0.00	\$ 5,438.08	\$ 0.00	\$ 5,438.08	\$ -5,438.08
12469	Otros Equipos	\$ 0.00	\$ 5,438.08	\$ 0.00	\$ 5,438.08	\$ -5,438.08



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1	ACTIVO	317,426,439.04	67,513,222.66	67,228,811.77	317,710,849.93
11	ACTIVO CIRCULANTE	47,996,776.34	67,495,969.98	67,228,811.77	48,263,933.55
111	Efectivo y Equivalentes	7,178,920.14	28,884,629.27	27,815,263.74	8,248,285.67
1112	Bancos/Tesorería	7,178,920.14	28,884,629.27	27,815,263.74	8,248,285.67
11121	Bancos Moneda Nacional	7,178,920.14	28,884,629.27	27,815,263.74	8,248,285.67
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	7,178,920.14	28,884,629.27	27,815,263.74	8,248,285.67
1112105	Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	7,178,920.14	28,884,629.27	27,815,263.74	8,248,285.67
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,810,375.62	38,611,340.71	39,413,548.03	40,008,168.30
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	36,472,255.33	18,269,312.55	18,445,370.83	36,296,197.15
11229	Otras Cuentas por Cobrar	36,472,255.33	18,269,312.55	18,445,370.83	36,296,197.15
1122901	CEN. REC. EVENTOS PARRAS	53,098.50	10,000.00	9,700.00	53,398.50
1122901	CEN. REC. EVENTOS PARRAS	53,098.50	10,000.00	9,700.00	53,398.50
1122902	CEN. REC. EVENTOS SAN PEDRO	138,355.00	12,200.00	27,700.00	122,855.00
1122902	CEN. REC. EVENTOS SAN PEDRO	138,355.00	12,200.00	27,700.00	122,855.00
1122903	CEN. REC. EVENTOS TORREON	452,550.00	54,800.00	56,100.00	451,350.00
1122903	CEN. REC. EVENTOS TORREON	452,550.00	54,800.00	56,100.00	451,350.00
1122904	CEN. REC. EVENTOS MATAMOROS	23,200.00	0.00	0.00	23,200.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARRIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel: 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1122904	CEN. REC. EVENTOS MATAMOROS	23,200.00	0.00	0.00	23,200.00
1122905	CEN. REC. EVENTOS CASTAÑOS	<u>26,265.20</u>	<u>34,500.00</u>	<u>59,500.00</u>	<u>1,265.20</u>
1122905	CEN. REC. EVENTOS CASTAÑOS	26,265.20	34,500.00	59,500.00	1,265.20
1122906	CEN. REC. EVENTOS PIEDRAS N.	<u>458,266.00</u>	<u>181,200.00</u>	<u>420,000.00</u>	<u>219,466.00</u>
1122906	CEN. REC. EVENTOS PIEDRAS N.	458,266.00	181,200.00	420,000.00	219,466.00
1122907	CEN. REC. EVENTOS MUZQUIZ	<u>477,750.00</u>	<u>80,000.00</u>	<u>77,000.00</u>	<u>480,750.00</u>
1122907	CEN. REC. EVENTOS MUZQUIZ	477,750.00	80,000.00	77,000.00	480,750.00
1122908	CEN. REC. EVENTOS ACUÑA	<u>610,500.00</u>	<u>116,000.00</u>	<u>105,850.00</u>	<u>620,650.00</u>
1122908	CEN. REC. EVENTOS ACUÑA	610,500.00	116,000.00	105,850.00	620,650.00
112291	SECRETARIA DE FINANZAS	<u>30,064,970.28</u>	<u>16,607,660.67</u>	<u>17,073,960.09</u>	<u>28,598,670.86</u>
112291	SECRETARIA DE FINANZAS	30,064,970.28	16,607,660.67	17,073,960.09	28,598,670.86
1122910	TECNOLOGICO DE SALTILLO	<u>93,704.30</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>93,704.30</u>
1122910	TECNOLOGICO DE SALTILLO	93,704.30	0.00	0.00	93,704.30
112292	FONDO DE LA VIVIENDA	<u>32,362.80</u>	<u>159,362.31</u>	<u>133,699.28</u>	<u>58,025.83</u>
112292	FONDO DE LA VIVIENDA	32,362.80	159,362.31	133,699.28	58,025.83
112293	JUBILADOS Y PENSIONADOS	<u>4,011,025.09</u>	<u>2,013,489.67</u>	<u>481,861.46</u>	<u>5,542,653.30</u>
112293	JUBILADOS Y PENSIONADOS	4,011,025.09	2,013,489.67	481,861.46	5,542,653.30

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
112294	CENTROS RECREATIVOS	30,208.16	0.00	0.00	30,208.16
112294	CENTROS RECREATIVOS	30,208.16	0.00	0.00	30,208.16
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	<u>408,249.63</u>	<u>111,382.65</u>	<u>266,069.16</u>	<u>253,563.12</u>
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	408,249.63	111,382.65	266,069.16	253,563.12
112392	GASTOS A COMPROBAR	<u>279,860.62</u>	<u>65,750.00</u>	<u>218,620.16</u>	<u>126,990.46</u>
11239208	GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	279,860.62	65,750.00	218,620.16	126,990.46
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	<u>128,389.01</u>	<u>45,632.65</u>	<u>47,449.00</u>	<u>126,572.66</u>
112397	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	128,389.01	45,632.65	47,449.00	126,572.66
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	<u>19,424,838.47</u>	<u>19,424,838.47</u>	0.00
11243	Derechos por Cobrar	0.00	<u>18,492,456.94</u>	<u>18,492,456.94</u>	0.00
11243	Derechos por Cobrar	0.00	18,492,456.94	18,492,456.94	0.00
11244	Productos por Cobrar	0.00	<u>47,997.67</u>	<u>47,997.67</u>	0.00
11244	Productos por Cobrar	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	0.00	<u>884,383.86</u>	<u>884,383.86</u>	0.00
11245	Aprovechamientos por Cobrar	0.00	884,383.86	884,383.86	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	<u>45,164.42</u>	0.00	0.00	<u>45,164.42</u>
11251	Deudores por Fondos Rotatorios	<u>45,164.42</u>	0.00	0.00	<u>45,164.42</u>

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.L.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1125108	Deudores por Fondos Rotatorios - EMPLEADOS	45,164.42	0.00	0.00	45,164.42
1125108	Deudores por Fondos Rotatorios - EMPLEADOS	45,164.42	0.00	0.00	45,164.42
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	3,363,754.72	726,036.40	1,113,410.89	2,976,390.23
11261	Préstamos Otorgados a CP al Sector Público	3,198,087.62	580,036.40	966,808.45	2,791,315.57
112611	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS	3,198,087.62	580,036.40	966,808.45	2,791,315.57
112611DA	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	44,286.06	5,000.00	14,780.00	34,506.05
112611FE	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	2,152,839.13	228,186.40	367,299.18	2,013,726.35
112611FS	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
112611FV	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	-22,276.24	10,000.00	14,995.32	-27,271.56
112611JP	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	-234,213.92	109,500.00	263,470.73	-388,184.65
112611RS	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	50,565.26	0.00	0.00	50,565.26
112611SG	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	189,698.02	15,350.00	46,452.02	158,596.00
112611SM	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	272,803.41	20,500.00	51,315.68	241,987.73
112611TC	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	476,430.14	115,000.00	97,512.46	493,917.68
112611UC	CUENTA POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	257,955.77	56,500.00	110,983.06	203,472.71
11262	Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado	165,667.10	165,000.00	148,602.44	185,064.66
1126208	Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado - EMPLEADOS	165,667.10	165,000.00	148,602.44	185,064.66

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1126208	Préstamos Otorgados a CP al Sector Privado - EMPLEADOS	165,667.10	166,000.00	146,602.44	185,064.66
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	520,951.52	79,770.54	163,858.68	436,863.38
11291	Documentos por Cobrar a CP	520,951.52	79,770.54	163,858.68	436,863.38
112911	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS	520,951.52	79,770.54	163,858.68	436,863.38
112911DA	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - DIPETRE ACTIVO	6,868.50	850.00	2,254.85	5,263.65
112911FE	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DEL ESTADO	373,490.99	32,369.69	63,164.71	342,695.97
112911FS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FINANZAS DE LA SECCION 38	1,126.66	0.00	0.00	1,126.66
112911FV	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - FONDO DE LA VIVIENDA	-9,671.97	1,300.00	3,765.81	-12,137.78
112911JP	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - JUBILADOS Y PENSIONADOS	-87,324.98	20,532.25	44,364.78	-91,157.51
112911RS	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - CENTROS RECREATIVO	15,172.10	0.00	0.00	15,172.10
112911SG	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	41,909.82	2,323.10	12,774.10	31,518.82
112911SM	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - SERVICIO MEDICO	64,371.84	2,743.00	12,119.74	54,995.10
112911TC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - TECNOLOGICO DE SALTILLO	72,223.09	15,210.00	14,724.16	72,708.93
112911UC	INTERES POR COBRAR POR PRESTAMOS - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	22,725.47	4,642.50	10,690.53	16,677.44
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,479.58	0.00	0.00	7,479.58
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,479.58	0.00	0.00	7,479.58

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.T.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
113112	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	7,479.58	0.00	0.00	7,479.58
113112	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	7,479.58	0.00	0.00	7,479.58
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	269,429,663.70	17,262.68	0.00	269,446,916.38
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	260,434,000.03	0.00	0.00	260,434,000.03
1231	Terrenos	1,000,853.89	0.00	0.00	1,000,853.89
1231	Terrenos	1,000,853.89	0.00	0.00	1,000,853.89
1233	Edificios no residenciales	65,701,749.72	0.00	0.00	65,701,749.72
1233	Edificios no residenciales	65,701,749.72	0.00	0.00	65,701,749.72
1237	REVALUACION DE ACTIVO	193,731,396.42	0.00	0.00	193,731,396.42
1237	REVALUACION DE ACTIVO	193,731,396.42	0.00	0.00	193,731,396.42
124	Bienes Muebles	8,995,663.67	17,262.68	0.00	9,012,916.35
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,828,211.12	11,814.60	0.00	6,840,025.72
12411	Muebles de Oficina y Estantería	5,771,312.07	0.00	0.00	5,771,312.07
12411	Muebles de Oficina y Estantería	5,771,312.07	0.00	0.00	5,771,312.07
12413	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	1,046,302.45	11,814.60	0.00	1,058,117.05
12413	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	1,046,302.45	11,814.60	0.00	1,058,117.05
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10,596.60	0.00	0.00	10,596.60

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
12419	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10,596.60	0.00	0.00	10,596.60
1244	Equipo de Transporte	<u>2,126,738.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,126,738.00</u>
12441	Automóviles y Camiones	2,126,738.00	0.00	0.00	2,126,738.00
12441	Automóviles y Camiones	2,126,738.00	0.00	0.00	2,126,738.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>40,714.55</u>	<u>5,438.08</u>	<u>0.00</u>	<u>46,152.63</u>
12466	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	40,714.55	0.00	0.00	40,714.55
12466	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	40,714.55	0.00	0.00	40,714.55
12469	Otros Equipos	<u>0.00</u>	<u>5,438.08</u>	<u>0.00</u>	<u>5,438.08</u>
12469	Otros Equipos	0.00	5,438.08	0.00	5,438.08
2	PASIVO	11,839,292.02	30,861,448.37	42,026,644.56	23,004,488.21
21	PASIVO CIRCULANTE	11,839,292.02	30,861,448.37	42,026,644.56	23,004,488.21
211	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>180,863.99</u>	<u>27,806,689.81</u>	<u>39,269,787.09</u>	<u>11,643,961.27</u>
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	5,122,684.45	5,128,634.45	5,950.00
21111	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	0.00	5,122,684.45	5,128,634.45	5,950.00
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	0.00	47,872.43	53,822.43	5,950.00
2111108	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - EMPLEADOS	0.00	47,872.43	53,822.43	5,950.00
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	5,074,812.02	5,074,812.02	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel: 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2111110	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP - OTROS	0.00	5,074,812.02	5,074,812.02	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	<u>180,863.99</u>	<u>10,903,696.38</u>	<u>22,225,561.19</u>	<u>11,502,716.80</u>
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	<u>1,795.60</u>	<u>818,667.68</u>	<u>834,417.09</u>	<u>17,545.04</u>
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>1,011.60</u>	<u>58,268.38</u>	<u>74,801.80</u>	<u>17,545.04</u>
2112108	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	1,011.60	58,268.38	74,801.80	17,545.04
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>784.00</u>	<u>760,399.28</u>	<u>759,615.29</u>	<u>0.00</u>
2112112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	784.00	760,399.28	759,615.29	0.00
21122	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP	<u>177,560.00</u>	<u>32,912.68</u>	<u>17,252.68</u>	<u>161,900.00</u>
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	<u>177,560.00</u>	<u>32,912.68</u>	<u>17,252.68</u>	<u>161,900.00</u>
2112212	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a CP - PROVEEDORES	177,560.00	32,912.68	17,252.68	161,900.00
21129	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP	<u>1,508.39</u>	<u>10,052,118.05</u>	<u>21,373,881.42</u>	<u>11,323,271.76</u>
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	<u>714.00</u>	<u>13,379.77</u>	<u>15,970.90</u>	<u>3,305.13</u>
2112908	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - EMPLEADOS	714.00	13,379.77	15,970.90	3,305.13
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	<u>794.39</u>	<u>128,817.68</u>	<u>128,023.30</u>	<u>0.00</u>
2112912	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - PROVEEDORES	794.39	128,817.68	128,023.30	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.IIA.F

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21129DA	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DIPETRE ACTIVO	0.00	147,006.14	147,006.14	0.00
21129DA	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - DIPETRE ACTIVO	0.00	147,006.14	147,006.14	0.00
21129FE	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - FINANZAS DEL ESTADO	0.00	8,399,859.19	19,257,804.34	10,857,945.15
21129FE	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - FINANZAS DEL ESTADO	0.00	8,399,859.19	19,257,804.34	10,857,945.15
21129FV	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - FONDO DE LA VIVIENDA	0.00	73,503.07	73,503.07	0.00
21129FV	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - FONDO DE LA VIVIENDA	0.00	73,503.07	73,503.07	0.00
21129JP	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	73,503.07	168,009.20	94,506.13
21129JP	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	73,503.07	168,009.20	94,506.13
21129RS	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - CENTROS RECREATIVO	0.00	147,006.14	147,006.14	0.00
21129RS	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - CENTROS RECREATIVO	0.00	147,006.14	147,006.14	0.00
21129SG	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	0.00	73,503.07	73,503.07	0.00
21129SG	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	0.00	73,503.07	73,503.07	0.00
21129SM	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - SERVICIO MEDICO	0.00	628,024.56	995,539.91	367,515.35
21129SM	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - SERVICIO MEDICO	0.00	628,024.56	995,539.91	367,515.35
21129TC	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - TECNOLOGICO DE SALTILLO	0.00	367,515.35	367,515.35	0.00
21129TC	Otras Deudas Comerciales por Pagar a CP - TECNOLOGICO DE SALTILLO	0.00	367,515.35	367,515.35	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,439,167.46	2,652,407.84	123,240.38

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	0.00	374,121.00	374,121.00	0.00
2117106	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	374,121.00	374,121.00	0.00
2117105	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	374,121.00	374,121.00	0.00
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	0.00	2,065,046.46	2,188,286.84	123,240.38
2117906	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,985,994.85	2,109,235.23	123,240.38
2117905	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	1,985,994.85	2,109,235.23	123,240.38
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	79,051.61	79,051.61	0.00
2117908	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	79,051.61	79,051.61	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	9,341,139.52	9,353,193.61	12,054.09
21191	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0.00	8,493,750.00	8,493,750.00	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	8,428,000.00	8,428,000.00	0.00
2119105	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	0.00	8,428,000.00	8,428,000.00	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	65,750.00	65,750.00	0.00
2119108	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - EMPLEADOS	0.00	65,750.00	65,750.00	0.00
21194	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	0.00	726,471.16	726,921.26	450.10
2119408	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - EMPLEADOS	0.00	166,000.00	166,000.00	0.00
2119408	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - EMPLEADOS	0.00	166,000.00	166,000.00	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21194DA	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - DIPETRE ACTIVO	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
21194DA	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - DIPETRE ACTIVO	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
21194FE	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - FINANZAS DEL ESTADO	0.00	228,828.16	228,828.16	0.00
21194FE	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - FINANZAS DEL ESTADO	0.00	228,828.16	228,828.16	0.00
21194FV	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - FONDO DE LA VIVIENDA	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
21194FV	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - FONDO DE LA VIVIENDA	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
21194JP	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	109,500.00	109,500.00	0.00
21194JP	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - JUBILADOS Y PENSIONADOS	0.00	109,500.00	109,500.00	0.00
21194SG	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	0.00	15,000.00	15,450.10	450.10
21194SG	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	0.00	15,000.00	15,450.10	450.10
21194SM	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - SERVICIO MEDICO	0.00	20,643.00	20,643.00	0.00
21194SM	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - SERVICIO MEDICO	0.00	20,643.00	20,643.00	0.00
21194TC	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - TECNOLOGICO DE SALTILLO	0.00	115,000.00	115,000.00	0.00
21194TC	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - TECNOLOGICO DE SALTILLO	0.00	115,000.00	115,000.00	0.00
21194UC	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	0.00	56,500.00	56,500.00	0.00
21194UC	Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	0.00	56,500.00	56,500.00	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
21199	Otras cuentas por Pagar a CP	0.00	120,918.36	132,522.35	11,603.99
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	120,918.36	132,522.35	11,603.99
2119906	Otras cuentas por Pagar a CP - DEPENDENCIAS EXTERNAS	0.00	120,918.36	132,522.35	11,603.99
215	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	9,673,538.12	161,795.18	78,885.68	9,590,626.65
2152	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo	9,673,538.12	161,795.18	78,885.68	9,590,626.65
215244	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FONDO DE LA VIVIENDA	68,827.27	0.00	0.00	68,827.27
215244	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FONDO DE LA VIVIENDA	68,827.27	0.00	0.00	68,827.27
215248	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - PROMOCIONES ECONOMICAS	-225.23	0.00	0.00	-225.23
215248	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - PROMOCIONES ECONOMICAS	-225.23	0.00	0.00	-225.23
2152DA	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - DIPETRE ACTIVO	2,607.48	2,254.85	650.00	1,002.63
2152DA	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - DIPETRE ACTIVO	2,607.48	2,254.85	650.00	1,002.63
2152FE	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FINANZAS DEL ESTADO	5,137,966.37	69,730.64	31,727.93	5,099,963.66
2152FE	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FINANZAS DEL ESTADO	5,137,966.37	69,730.64	31,727.93	5,099,963.66
2152FS	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FINANZAS DE LA SECCION 38	10,068.71	0.00	0.00	10,068.71
2152FS	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FINANZAS DE LA SECCION 38	10,068.71	0.00	0.00	10,068.71
2152FV	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FONDO DE LA VIVIENDA	-9,788.97	3,765.81	1,300.00	-12,254.78
2152FV	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - FONDO DE LA VIVIENDA	-9,788.97	3,765.81	1,300.00	-12,254.78

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA BERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
2152JP	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - JUBILADOS Y PENSIONADOS	2,831,675.32	35,735.32	20,532.25	2,816,472.25
2152JP	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - JUBILADOS Y PENSIONADOS	2,831,675.32	35,735.32	20,532.25	2,816,472.25
2152RS	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - CENTROS RECREATIVO	77,656.44	0.00	0.00	77,656.44
2152RS	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - CENTROS RECREATIVO	77,656.44	0.00	0.00	77,656.44
2152SG	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	127,825.33	12,774.10	2,223.00	117,274.23
2152SG	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	127,825.33	12,774.10	2,223.00	117,274.23
2152SM	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SERVICIO MEDICO	1,251,465.34	12,119.74	2,600.00	1,241,945.60
2152SM	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - SERVICIO MEDICO	1,251,465.34	12,119.74	2,600.00	1,241,945.60
2152TC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - TECNOLÓGICO DE SALTILLO	125,161.47	14,724.16	15,210.00	125,647.31
2152TC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - TECNOLÓGICO DE SALTILLO	125,161.47	14,724.16	15,210.00	125,647.31
2152UC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	50,298.56	10,690.53	4,642.50	44,250.56
2152UC	Intereses cobrados por Adelantado a Corto Plazo - UNIVERSIDA AUTONOMA DE COAHUILA	50,298.56	10,690.53	4,642.50	44,250.56
218	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	1,684,889.91	2,892,963.41	2,877,971.79	1,769,898.29
2182	RETENCIONES A EMPLEADOS	1,688,028.61	1,794,265.28	1,579,273.86	1,443,036.99
21821	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	1,342,118.44	421,570.00	487,513.70	1,408,162.14
218212	RETENCION DE ISPT	1,337,268.00	421,570.00	482,513.70	1,403,311.70

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218212	RETENCION DE ISPT	1,337,268.00	421,570.00	487,613.70	1,403,311.70
218217	RETENCION I.S.R.	<u>4,850.44</u>	0.00	0.00	<u>4,850.44</u>
218217	RETENCION I.S.R.	4,850.44	0.00	0.00	4,850.44
21822	RETENCIONES POR PRESTACIONES	<u>40,871.11</u>	<u>149,004.47</u>	<u>111,218.98</u>	<u>3,085.62</u>
2182201	GASTOS MEDICOS BASICOS	<u>5,117.40</u>	<u>46,989.60</u>	<u>35,112.20</u>	<u>-6,760.00</u>
2182201	GASTOS MEDICOS BASICOS	5,117.40	46,989.60	35,112.20	-6,760.00
2182202	GASTOS MEDICOS INTEGRAL	<u>19,404.26</u>	<u>43,454.62</u>	<u>32,332.96</u>	<u>8,282.60</u>
2182202	GASTOS MEDICOS INTEGRAL	19,404.26	43,454.62	32,332.96	8,282.60
218221	CENTROS RECREATIVOS	<u>1,330.00</u>	0.00	0.00	<u>1,330.00</u>
218221	CENTROS RECREATIVOS	1,330.00	0.00	0.00	1,330.00
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	<u>0.64</u>	0.00	0.00	<u>0.64</u>
218222	RETENCION FONDO DE PENSIONES	0.64	0.00	0.00	0.64
218224	RETENCION FONDO DE AHORRO 2.5%	<u>15,018.81</u>	<u>58,660.25</u>	<u>43,773.82</u>	<u>232.36</u>
218224	RETENCION FONDO DE AHORRO 2.5%	15,018.81	58,660.25	43,773.82	232.36
21823	PRESTAMOS	<u>96,600.02</u>	<u>565,167.82</u>	<u>442,098.02</u>	<u>-26,469.78</u>
2182301	PRESTAMOS F.G. PENSIONES	<u>4,513.60</u>	<u>18,054.40</u>	<u>13,540.80</u>	<u>0.00</u>
2182301	PRESTAMOS F.G. PENSIONES	4,513.60	18,054.40	13,540.80	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218231	RETENCION PRESTAMO FOVI	<u>40,280.95</u>	<u>136,144.91</u>	<u>103,728.88</u>	<u>7,864.92</u>
218231	RETENCION PRESTAMO FOVI	40,280.95	136,144.91	103,728.88	7,864.92
2182310	PRESTAMO PENSIONES CTAS INST Y CORTO PLAZO	<u>26,107.25</u>	<u>100,297.27</u>	<u>74,444.49</u>	<u>254.47</u>
2182310	PRESTAMO PENSIONES CTAS INST Y CORTO PLAZO	26,107.25	100,297.27	74,444.49	254.47
2182311	PRESTAMOS PROMOCIONES ECONOMICAS	<u>13,797.15</u>	<u>78,014.04</u>	<u>57,017.78</u>	<u>-7,199.11</u>
2182311	PRESTAMOS PROMOCIONES ECONOMICAS	13,797.15	78,014.04	57,017.78	-7,199.11
2182312	PRESTAMO SERVICIO MEDICO	<u>2,299.10</u>	<u>7,426.75</u>	<u>5,229.11</u>	<u>101.46</u>
2182312	PRESTAMO SERVICIO MEDICO	2,299.10	7,426.75	5,229.11	101.46
2182313	CUENTA PUENTE (OTRAS RETENCIONES)	<u>2,148.22</u>	<u>24,682.43</u>	<u>24,682.43</u>	<u>2,148.22</u>
2182313	CUENTA PUENTE (OTRAS RETENCIONES)	2,148.22	24,682.43	24,682.43	2,148.22
218232	RETENCION PRESTAMO VIVIENDA MAGISTERIAL	<u>-1.90</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-1.90</u>
218232	RETENCION PRESTAMO VIVIENDA MAGISTERIAL	-1.90	0.00	0.00	-1.90
218235	PRESTAMO CAJA DE AHORRO	<u>4,068.09</u>	<u>7,987.76</u>	<u>6,087.02</u>	<u>2,187.35</u>
218235	PRESTAMO CAJA DE AHORRO	4,068.09	7,987.76	6,087.02	2,187.35
218237	RETENCION PRESTAMOS SEGURO DEL MAESTRO	<u>-31,455.42</u>	<u>58,953.12</u>	<u>58,838.83</u>	<u>-31,570.71</u>
21823710	RETENCION PRESTAMOS SEGURO DEL MAESTRO - OTROS	-122.82	0.00	0.00	-122.82
218237SG	RETENCION PRESTAMOS SEGURO DEL MAESTRO - SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION	-31,333.60	58,953.12	58,838.83	-31,447.89

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA BERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218238	PENSIONES PRESTAMOS CUENTAS INDIVIDUALES	25,253.39	92,710.77	67,202.83	-254.75
218238	PENSIONES PRESTAMOS CUENTAS INDIVIDUALES	25,253.39	92,710.77	67,202.83	-254.75
218239	PRESTAMOS PENSIONES CUENTAS INDIVIDUAL VIVIENDA	9,570.59	40,896.37	31,326.05	0.27
218239	PRESTAMOS PENSIONES CUENTAS INDIVIDUAL VIVIENDA	9,570.59	40,896.37	31,326.05	0.27
21824	DESCUENTOS A TRABAJADORES	172,555.69	635,098.90	520,834.19	58,290.98
2182401	RETENCION 10 PESOS C.RECREATIVOS	1,342.00	9,160.00	6,850.00	-968.00
2182401	RETENCION 10 PESOS C.RECREATIVOS	1,342.00	9,160.00	6,850.00	-968.00
2182402	RETENCION EXCESO DE USO DE CELULAR	-1,699.01	2,000.00	3,700.00	0.99
2182402	RETENCION EXCESO DE USO DE CELULAR	-1,699.01	2,000.00	3,700.00	0.99
218241	RETENCION 03% SEGURO MEDICO	60,128.22	72,288.30	54,545.37	42,385.29
218241	RETENCION 03% SEGURO MEDICO	60,128.22	72,288.30	54,545.37	42,385.29
2182417	RETENCION .5% DIPETRE	1,570.28	21,588.66	16,054.76	-3,963.62
2182417	RETENCION .5% DIPETRE	1,570.28	21,588.66	16,054.76	-3,963.62
2182418	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5%	10,016.83	40,632.56	34,126.28	3,510.55
2182418	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 6.5%	10,016.83	40,632.56	34,126.28	3,510.55
2182419	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 8.5% NUEVO INGRESO	85,513.42	334,244.50	263,976.99	15,245.91
2182419	RETENCION FONDO DE CONTINGENCIA 8.5% NUEVO INGRESO	85,513.42	334,244.50	263,976.99	15,245.91

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218242	RETENCION PENSION ALIMENTICIA	2.799.57	60.651.61	60.651.60	2.799.56
218242	RETENCION PENSION ALIMENTICIA	2.799.57	60.651.61	60.651.60	2.799.56
2182420	SEG. DEL MAESTRO .5% TRABAJANDO	0.00	8.755.71	8.755.71	0.00
2182420	SEG. DEL MAESTRO .5% TRABAJANDO	0.00	8.755.71	8.755.71	0.00
2182421	FONDO DE RETIRO 1% TRABAJADOR	0.00	17.508.77	17.508.77	0.00
2182421	FONDO DE RETIRO 1% TRABAJADOR	0.00	17.508.77	17.508.77	0.00
2182422	GASTOS FUNERARIOS	3.710.00	16.515.00	12.420.00	-385.00
2182422	GASTOS FUNERARIOS	3.710.00	16.515.00	12.420.00	-385.00
2182424	RETENCION POR FONDO DE CONTINGENCIA 1.5% F GLOBAL	816.46	6.476.56	4.816.43	-843.67
2182424	RETENCION POR FONDO DE CONTINGENCIA 1.5% F GLOBAL	816.46	6.476.56	4.816.43	-843.67
2182425	CUOTAS CENTRO TRABAJO 16	3.590.00	18.400.00	13.740.00	-1,070.00
2182425	CUOTAS CENTRO TRABAJO 16	3.590.00	18.400.00	13.740.00	-1,070.00
2182426	SEGURO DE VIDA METLIFE	5.107.00	20.427.60	15.320.70	0.10
2182426	SEGURO DE VIDA METLIFE	5.107.00	20.427.60	15.320.70	0.10
2182427	RETENCION CUOTA QUIRURGICA	1.150.00	5.850.00	5.700.00	1,000.00
2182427	RETENCION CUOTA QUIRURGICA	1.150.00	5.850.00	5.700.00	1,000.00
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	-1.489.08	599.63	2.967.58	578.87

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HEAVANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218246	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	-1,489.08	599.63	2,607.56	578.87
21825	CUOTAS SINDICALES	5,883.35	23,424.09	17,508.77	-31.97
218252	RETENCION CUOTA SINDICAL 1%	5,883.35	23,424.09	17,508.77	-31.97
218252	RETENCION CUOTA SINDICAL 1%	5,883.35	23,424.09	17,508.77	-31.97
2183	APORTACIONES PATRONALES	313,234.22	1,098,698.13	1,098,698.13	313,234.22
218301	CULTURA Y BECAS 1% APORT PATRONAL SINDICATO	-5,823.06	23,424.10	17,615.91	-11,631.25
218301	CULTURA Y BECAS 1% APORT PATRONAL SINDICATO	-5,823.06	23,424.10	17,615.91	-11,631.25
218312	APORTACION FONDO DE RETIRO .5% PATRON	-6,496.49	8,755.71	8,755.71	-6,496.49
218312	APORTACION FONDO DE RETIRO .5% PATRON	-6,496.49	8,755.71	8,755.71	-6,496.49
218318	APORTACION FONDO DE AHORRO 3.25%	71,264.94	76,128.32	76,128.32	71,264.94
218318	APORTACION FONDO DE AHORRO 3.25%	71,264.94	76,128.32	76,128.32	71,264.94
218319	APORTACION SERVICIO MEDICO 13.25%	-14,296.40	319,273.27	319,273.27	-14,296.40
218319	APORTACION SERVICIO MEDICO 13.25%	-14,296.40	319,273.27	319,273.27	-14,296.40
218320	APORTACION 5% FOVI	18,971.39	116,894.19	122,702.38	24,779.58
218320	APORTACION 5% FOVI	18,971.39	116,894.19	122,702.38	24,779.58
218321	APORTACION DIPETRE-DIPETRE-	269,851.90	527,958.06	527,958.06	269,851.90
218321DP	APORTACION DIPETRE-DIPETRE- DIPETRE	269,851.90	527,958.06	527,958.06	269,851.90

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
218321DP	APORTACION DIPETRE-DIPETRE-- DIPETRE	269,851.90	527,958.06	527,958.06	269,851.90
218322	APORTACION SEG.MAESTRO 1% PATRON	-12,990.36	17,508.77	17,508.77	-12,990.36
218322	APORTACION SEG.MAESTRO 1% PATRON	-12,990.36	17,508.77	17,508.77	-12,990.36
218323	FONDO DE DEFUNCION 5%	-7,247.70	8,755.71	8,755.71	-7,247.70
218323	FONDO DE DEFUNCION 5%	-7,247.70	8,755.71	8,755.71	-7,247.70
2186	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	13,627.08	0.00	0.00	13,627.08
218613	NOSOTROS MISMOS NOMINA	17,858.98	0.00	0.00	17,858.98
218613	NOSOTROS MISMOS NOMINA	17,858.98	0.00	0.00	17,858.98
21865	ACREEDORES VARIOS	142.57	0.00	0.00	142.57
21865	ACREEDORES VARIOS	142.57	0.00	0.00	142.57
21868	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE)	-4,374.47	0.00	0.00	-4,374.47
2186808	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE) - EMPLEADOS	-5,984.48	0.00	0.00	-5,984.48
2186808	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE) - EMPLEADOS	-5,984.48	0.00	0.00	-5,984.48
2186812	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE) - PROVEEDORES	1,610.01	0.00	0.00	1,610.01
2186812	CUENTAS ACUMULADAS PROV. INV. PUBLICA ACREED. (DETALLE) - PROVEEDORES	1,610.01	0.00	0.00	1,610.01
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	305,587,147.02	30,305,623.77	19,424,838.47	294,706,361.72
31	Patrimonio Contribuido	136,723,652.98	0.00	0.00	136,723,652.98

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
311	Aportaciones	136,723,652.98	0.00	0.00	136,723,652.98
311	Aportaciones	136,723,652.98	0.00	0.00	136,723,652.98
32	Patrimonio Generado	168,863,494.04	30,305,623.77	19,424,838.47	157,982,708.74
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-6,180,679.69	30,305,623.77	19,424,838.47	-17,041,464.99
321	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-6,180,679.69	30,305,623.77	19,424,838.47	-17,041,464.99
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	-18,811,865.72	0.00	0.00	-18,811,865.72
322	Resultados de Ejercicios Anteriores	-18,811,865.72	0.00	0.00	-18,811,865.72
323	Revalúos	193,731,396.42	0.00	0.00	193,731,396.42
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	193,731,396.42	0.00	0.00	193,731,396.42
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	193,731,396.42	0.00	0.00	193,731,396.42
325	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	104,643.03	0.00	0.00	104,643.03
3252	Cambios por Errores Contables	104,643.03	0.00	0.00	104,643.03
3252	Cambios por Errores Contables	104,643.03	0.00	0.00	104,643.03
4	INGRESOS	0.00	19,424,838.47	19,424,838.47	0.00
41	Ingresos de Gestión	0.00	19,376,840.80	19,376,840.80	0.00
414	Derechos	0.00	18,492,456.94	18,492,456.94	0.00
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	18,492,456.94	18,492,456.94	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCÍA HERNÁNDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	18,492,456.94	18,492,456.94	0.00
416	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	884,383.86	884,383.86	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	884,383.86	884,383.86	0.00
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	884,383.86	884,383.86	0.00
43	Otros Ingresos	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
431	Ingresos Financieros	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
4312	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
43121	Intereses por Créditos, Bonos y Títulos y Valores Internos	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
43121	Intereses por Créditos, Bonos y Títulos y Valores Internos	0.00	47,997.67	47,997.67	0.00
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	30,305,623.77	30,305,623.77	0.00
51	Gastos de Funcionamiento	0.00	30,305,623.77	30,305,623.77	0.00
511	Servicios Personales	0.00	7,886,225.42	7,886,225.42	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	1,802,215.97	1,802,215.97	0.00
5111	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	0.00	1,802,215.97	1,802,215.97	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	384,210.23	384,210.23	0.00
5112	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	0.00	384,210.23	384,210.23	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	3,054,959.29	3,054,959.29	0.00

PROF. JOSE MARCONIO DOMÍNGUEZ MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCÍA HERNÁNDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educación
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	3,054,959.29	3,054,959.29	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	1,004,953.90	1,004,953.90	0.00
5114	Seguridad Social	0.00	1,004,953.90	1,004,953.90	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	1,639,886.03	1,639,886.03	0.00
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	1,639,886.03	1,639,886.03	0.00
512	Materiales y Suministros	0.00	220,150.96	220,150.96	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	114,389.68	114,389.68	0.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	114,389.68	114,389.68	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	16,897.99	16,897.99	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	16,897.99	16,897.99	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	47,310.21	47,310.21	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	47,310.21	47,310.21	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	40,440.82	40,440.82	0.00
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	40,440.82	40,440.82	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	1,112.26	1,112.26	0.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	1,112.26	1,112.26	0.00
513	Servicios Generales	0.00	22,199,247.39	22,199,247.39	0.00

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ



Seguro de los Trabajadores de la Educacion
Balanza de Comprobación
 Del 1 de mes de octubre al 31 de mes de diciembre de 2014



S.I.I.A.F.

Nivel 7

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
5131	Servicios Básicos	0.00	413,241.91	413,241.91	0.00
5131	Servicios Básicos	0.00	413,241.91	413,241.91	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	3,045.00	3,045.00	0.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	3,045.00	3,045.00	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	11,635.49	11,635.49	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	11,635.49	11,635.49	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	133,093.87	133,093.87	0.00
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	133,093.87	133,093.87	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	3,699.00	3,699.00	0.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	3,699.00	3,699.00	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	41,211.24	41,211.24	0.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	41,211.24	41,211.24	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	355,594.89	355,594.89	0.00
5138	Servicios Oficiales	0.00	355,594.89	355,594.89	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	21,237,725.99	21,237,725.99	0.00
5139	Otros Servicios Generales	0.00	21,237,725.99	21,237,725.99	0.00
TOTAL BALANCE			\$178,410,757.04	\$178,410,757.04	

PROF. JOSE MARDONIO CONTRERAS MARTINEZ

PROF. ROBERTO GARCIA HERNANDEZ