



Cuenta Pública 2019

Benemérita Escuela Normal Urbana Profr. Domingo Carballo Félix

NOTAS FINANCIERAS

El Estado de la Situación Financiera de la Benemérita Escuela Normal Urbana Profr. Domingo Carballo Félix, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos en relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la Benemérita Escuela Normal Urbana Profr. Domingo Carballo Félix, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, la cual se integra como sigue:

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre del 2019, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones.

La BENU, no cuenta con **cuentas de inversión temporales**, ni con **fondos con afectación específica**.

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes, solo se trabaja con **moneda nacional**.

Concepto	2019
BANCOS/TESORERÍA	68,911.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	.00
Suma \$	68,911.00

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo al cierre del 31 de diciembre del 2019, y de ejercicios anteriores; se integra por los préstamos a funcionarios públicos, pendientes de recuperar, así como, por los gastos a comprobar.

Concepto	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,605.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	199,407.48
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	142,312.54
Suma \$	344,325.02

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En este rubro son bienes muebles adquiridos con Recursos Propios de la Institución.

Concepto	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	900,888.40
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,407.36
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	195,267.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	98,097.71
Subtotal BIENES MUEBLES	1,223,661.34
SOFTWARE	121,799.87
LICENCIAS	98,374.84
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	220,174.71
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	
Suma	1,443,836.05

Pasivo circulante

En este rubro donde se representan los adeudos con proveedores derivados de operaciones de la BENU, con vencimiento menor o igual a doce meses:

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,843.21
INGRESOS POR CLASIFICAR	2,512.91
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,917.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 45,273.15

La BENU en este rubro NO cuenta con pasivos a largo plazo.

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

Ingresos de gestión

Participaciones, Aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones:

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	0
Subtotal Participaciones	0
APORTACIONES	0
Subtotal Aportaciones	0
Subtotal Convenios	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	0

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Subtotal Pensiones y Jubilaciones	0

La Benemérita Escuela Normal Urbana Profr. Domingo Carballo Félix, obtiene sus ingresos en el rubro por ventas de bienes y prestaciones de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros, los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubro de Ingresos, los cuales representan el pago de los servicios que se otorgan a los alumnos.

 BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA "PROFR. DOMINGO CARBALLO FELIX" Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		3,825,475
2. Más ingresos contables no presupuestarios		40,499
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	40,499	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

3,865,974

 BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA "PROFR. DOMINGO CARBALLO FELIX" Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$3,767,261.27
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$5,973.05
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -	
2.2 Materiales y Suministros	\$ -	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 5,973.05	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ -	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -	
2.9 Activos Biológicos	\$ -	
2.10 Bienes Inmuebles	\$ -	
2.11 Activos Intangibles	\$ -	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$ -	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$ -	
2.16 Concesión de Préstamos	\$ -	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$247,350.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	
3.2 Provisiones	\$ -	
3.3 Disminución de inventarios	\$ -	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
3.6 Otros Gastos	\$ 247,350.00	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$4,008,638.22

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La Benemérita Escuela Normal Urbana Profr. Domingo Carballo Félix, fue fundada el 05 de febrero de 1944,

Con fecha de 10 de octubre del 2008, logra su Ley Orgánica y se contempla como un organismo público descentralizado, que adquiere personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública.

Ofrece Educación a nivel Superior en Licenciatura en Educación Primaria y Preescolar hasta este ciclo escolar se ha mantenido una matrícula escolar de 450 alumnos inscritos por generación.

Para un mejor control presupuestario en su desempeño en las actividades académicas-administrativas se ha trabajado con Programa Anual de Trabajo, donde se plasman las actividades académicas y administrativas que se planean realizar, para su ejecución se elabora Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos, con las estimaciones de los ingresos de los pagos por servicios escolares, que es el Recurso de Ingresos Propios.

Otro rubro importante de ingreso son los Recursos Federales que llegan a la Escuela por medio de concursos que se logran mediante evaluaciones que se llevan a cabo, los cuales son los siguientes:

- Programa de Fortalecimiento de la Escuela Normal (PACTEN 2019)
- Programa del FONE en sus tres proyectos Primaria, Preescolar y Rural

Con la obtención de estos ingresos tan importantes que apoyan al funcionamiento de la Institución, se elabora el Proyecto de Egresos para cada ejercicio fiscal, este gasto al ejercer se factura con RFC de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S, por lo que se realizan las entregas de la comprobación del programa por la cantidad total.

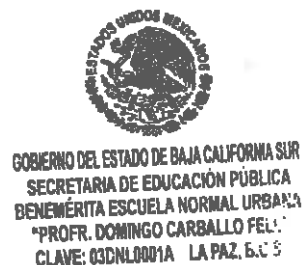
Con el total de los ingresos obtenidos en la Benemérita Escuela Normal Urbana profr. Domingo Carballo Félix, realizó el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2019 de:

EJERCICIO 2019									
EGRESOS	RECURSO FEDERAL			RECURSO ESTATAL/INGRESOS PROPIOS				TOTAL INGRESO PROPIO	TOTAL FEDERAL
	PACTEN/ADMON	PACTEN 2018	POA	MAESTRIA	PAT	INTERNADO	LICENCIATURA		
SERVICIOS PERSONALES				12,000.00		133,333.33	894,933.33	1,040,266.67	
MATERIALES Y SUMINISTROS	235,785.00	126,894.00	2,232,140.00	36,000.00	560,845.00	108,000.00	392,400.00	1,097,245.00	2,594,319.00
SERVICIOS GENERALES	309,160.00	1,272,105.00	477,000.00	160,000.00	647,120.00	46,666.67	635,220.00	1,489,006.67	2,058,265.00
ADQUISICION DE EQUIPO		740,000.00			46,300.00		-	46,300.00	740,000.00
DESCUENTOS EN INSCRIPCIONES				80,000.00			280,000.00	360,000.00	
TOTAL	\$ 544,945.00	\$ 2,138,999.00	\$ 2,709,140.00	\$ 288,000.00	\$ 1,254,265.00	288,000.00	\$ 2,202,553.33	\$ 4,032,818.34	\$ 5,392,584.00

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

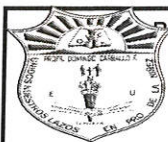
MTRO. EDGAR LEÓN ALCANTAR

DIRECTOR



C.P. PAULA ANGÉLICA DOMÍNGUEZ MOLINA

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

**BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA "PROFR. DOMINGO CARBALLO FELIX"**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		3,825,475
-----------------------------	--	-----------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		40,499
--	--	--------

2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	40,499	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	

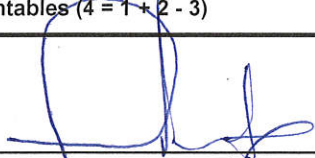
0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
--	--	--

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

3,865,974


M.C.E. EDGAR LEÓN ALCANTAR

DIRECTOR


C.P. PAULA ANGÉLICA DOMÍNGUEZ MOLINA

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA
"PROFR. DOMINGO CARBALLO FÉLIX"
CLAVE: 03DNL0001A LA PAZ, B.C.S.

**BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA "PROFR. DOMINGO CARBALLO FELIX"****Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$ 3,767,261.27
---------------------------------------	-----------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 5,973.05
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2 Materiales y Suministros	\$ -
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 5,973.05
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9 Activos Biológicos	\$ -
2.10 Bienes Inmuebles	\$ -
2.11 Activos Intangibles	\$ -
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16 Concesión de Préstamos	\$ -
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$ 247,350.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -
3.2 Provisiones	\$ -
3.3 Disminución de inventarios	\$ -
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -
3.6 Otros Gastos	\$ 247,350.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 4,008,638.22
--	-----------------

M.C.E. EDGAR LEÓN ALCANTAR
DIRECTORGOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
BENEMERITA ESCUELA NORMAL URBANA
"PROFR. DOMINGO CARBALLO FÉLIX"
CLAVE: 03DNL0001A LA PAZ, B.C.S.**C.P. PAULA ANGÉLICA DOMÍNGUEZ MOLINA**
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA