GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

UR: 426 - INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA (IEBO)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

(en Pesos)

ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
FONDOS FIJOS DE CAJA	25,000.00		DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	132,683.35	
BANCOS MONEDA NACIONAL	1,525,391.93		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	8,149,512.86	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,851,587.72	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	15,156,516.51		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	774,891.87	
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE		16,706,908.44	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	3,046,613.44	
			FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	250,000.00	
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,502,870.69	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO			TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE		16,708,159.93
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	399,456.17		TOTAL DE PASIVO		16,708,159.93
BIENES MUEBLES			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,651,274.55		PATRIMONIO GENERADO		
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	135,000.62		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	12,986,588.33		RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	4,177,306.66	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	80,916.40		RESULTADO DEL EJERCICIO	703,180.23	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,483,019.02		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,535.96		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,364,265.49	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	40,299.98		TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO		28,244,752.38
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	5,500.00		TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		28,244,752.38
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	3,263,778.40				
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	19,999.99				
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	16,093.24				
OTROS EQUIPOS	291,093.90				
ACTIVOS INTANGIBLES					
SOFTWARE	1,607.31				
DERECHOS	868,840.00				
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE		28,246,003.87			
Total de Activos		44,952,912.31	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio		44,952,912.31

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCIA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

IEBO
INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. OSWALDO GARCÍA JARQUÍN
DIRECTOR GENERAL

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACION, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,762,053.70	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		23,762,053.70
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO		
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,631,906.31	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		23,631,906.31
AHORRO NETO DEL EJERCICIO		130,147.39

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCIA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

IEBO
INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. OSWALDO GARCÍA JARQUÍN
DIRECTOR GENERAL

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACION, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	230,790,231.86	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		230,790,231.86
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO		
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	229,899,964.24	
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	142,183.00	
BECAS	44,904.39	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		230,087,051.63
AHORRO NETO DEL EJERCICIO		703,180.23

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCIA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

IEBO
INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL

LIC. OSWALDO GARCÍA JARQUÍN
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 31 DE OCTUBRE 2014

		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	**29,555**	**26,217**
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,762	28,233
	Transferencias al Resto del Sector Pùblico		
	Subsidios y Subvenciones		
21115	Ayudas Sociales		
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
21121	*Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.*	*130*	*-503*
21151	*Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público*	2,939	-992
21171	*Retenciones de impuestos por pagara a c.p.*	*391*	*63*
21172	*Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.*	*288*	*-187*
21179	*Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.*	*1,312*	*-378*
21194	*Cuentas por pagar por prestamos otorgados*	*-4*	*-98*
21199	*Otras cuentas por pagar a corto plazo*	*736*	*78*
22111	*Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p.*		
	Otros Ingresos		
	Aplicación	**29,663**	**26,736**
	Servicios Personales		
	Materiales y Suministros		
	Servicios Generales		
11112	*Fondo fijo de caja*		
11229	*Otras cuentas por cobrar*		
11239	*Otros deudores diversos por cobrar a c.p.*	*5,894*	*-1,441*
11310	*Anticipo a proveedores por Adquisicion de bienes*	*6*	*-56*
12411	*Muebles de oficina y estanteria*		
12412	*Muebles, excepto de oficina y estanteria*		
12413	*Equipo de computo y tecnologias de la inoformacion*	*130*	
12429	*Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo*		
12441	*Automóviles y camiones*		
12523	*Derechos*		
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
52110	Asignaciones al sector publico	23,632	28,183
	Transferencias al resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
52410	Ayudas Sociales		50
52420	Becas		
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferecias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
	Transferencias al Exterior		
	Participaciones		
	Aportaciones		
	Convenios		
	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-107	-519
11131	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio**	1,633	2,152
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,525	1,633

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINACIEROS

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. REBECA MORALES GARCÍA

DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL

LAE. OSWALDO GARCIA JARQUIN

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA

NOTAS INFORMATIVAS FINANCIERAS (NIF) AL 31 DE OCTUBRE 2014

Instituto de Estudios de Bachillerato del Estado de Oaxaca

2010 - 2016

ACTIVO

IRCULANTE

CUENTA	IMPORTE	
FONDOS FIJO DE CAJA	25,000.00	FONDO FIJO PARA EL EJERCICIO 2014
BANCOS MONEDA NACIONAL	1,525,391.93	
	185,779.06	CTA 187153740 (APORT MPALES 2011) $28,253.04 CORRESPONDE A SALDO INGRESOS POR APORTACIONES MUNICIPALES MES DE OCTUBRE DEL 2011 , MISMOS QUE SE CONCENTRARAN A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2014 DEBIDO A QUE YA SE EFECTUO LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL, $185,257.32 CORRESP A MUNICIPIOS 9, $22.25 CORRESP A INTERESES BANCARIOS MAYO DIC 2012, ENERO-DICIEMBRE 2013, PARA SU ENTERO A LA SEFIN, $16.28 INTERESES BANC ENERO A SEPTIEMBRE 2014; MENOS. $27,769.83 A RECUPERAR CORRESP A RECURSO DE MUNICIPIOS 9 PLANTELES 272 Y 273 APERTURA 2013.
	130,275.25	CTA 188768544 (ING PROPIOS 2012) $18.25 CORRESP A INTERESES BANCARIOS ENERO A OCT 2014, $130,257.00 INGRESOS POR SERV ESCOLARES 2014-B
	275,638.70	CTA 0192272350 (GASTOS DE OPERACIÓN 2013) SALDO EN GASTOS VARIOS QUE SE REGULARIZARAN EN LOS MESES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2014
	7,832.87	CTA 0192272296 (SERV PERSONALES 2013)SUELDO 2013 $5,347.93, SUELDOS 2DA QNA ENERO $4,522.91, AJUSTES DE SUELDOS $753.83 , $100.00 RETROACTIVO DIA DEL EMPLEADO 2013, $7.54 INT BANCARIOS 2014; MENOS $ 4.24 DIFERENCIAS EN PAGOS, PL 272 Y 273 ISSS DIC/2013 $ 2,895.10
	801.73	CTA 0194946405 (SERV PERSONALES 2014) $800.00 CURSO INTERSEMESTRAL $1.79 INTERESES MES DE FEBRERO A OCTUBRE 2014, MENOS $0.06 DIF EN PAGO 2DA QNA FEBRERO CONTRATO
	291.01	CTA 4054767272 (HSBC SERV PERS 2012) SALDO POR REGULARIZAR EN EL EJERCICIO 2014 POR COMISIONES BANCARIAS PENDIENTES DE BONIFICAR POR EL BANCO HSBC
	12,068.10	CTA 4055102677 (HSBC APORT MPALES 2012) $64,125.69 SALDO A REINTEGRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS, RECURSO QUE QUEDO AL EFECTUAR LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL DE MUNICIPIOS 8. MENOS $1,016.16 COMIS BANC 2013, $5,222.90 COMIS BANC 2014 , $45,818.53 PRESTAMOS A LAS CTAS 5394 BANORTE Y 5299 HSBC
	21,436.87	CTA 4055945299 (HSBC SERV PERSONALES 2013) $ 17,120.52 PARA REINTEGRO A LA SEFIN , RESOLUCION JUDICIAL $1,507.79, SOBRANTE CURSO GTS DE OPERACIÓN $5,200.00; MENOS $1,909.36 COMISIONES BANCARIAS ABRIL A DIC 2013, $481.98 COMIS BANC ENERO A OCT 2014 , $0.10 PARA PASAR A BANORTE
	57,681.91	CTA 0210555385 (BANORTE GASTOS DE OPERACIÓN 2014) SALDO A PAGAR EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014.
	242,345.09	CTA 021055394 (BANORTE SERV PERSONALES 2014) $20,456.69 INDEMNIZ. DE AGUSTIN JOSE ZARATE, $0.17 FONACOT, $115,089.00 FONACOT OCTUBRE, $1,776.00 SOLIDEZ DE MONTEALBAN, $5,140.32 SUELDOS ABRIL, $2,994.73 TRASP CTA 3740, $90.00 DIF SUELDO JUNIO , $25,002.60 DIF DICTAMEN IMSS, $42,955.00 CLCS 270, $4,205.17 SUELDO AGOSTO SAIDITH, $21,084.56 CLC'S 309,310,311 ISSS, IMS, RCV MPIOS 9 , $13,238.84 RDL AGOSTO, $30,106.04 HONORARIOS OCTUBRE, $ 6.15 DIF EN PAGO ISSS, $4,223.30 FONACOT REINT A PERSONAL, $19,140.78 SUELDOS OCTUBRE, $100.00 CUOTAS DOCENTES, $1,760.81 PENSION OCT BASE, $ 0.32 DIF DIVERSAS $1.00 APERTURA; **MENOS** RECURSO A RECUPERAR $ 9,782.80 IMSS E ISSS MARZO MPIOS 9, $ 50.00 SUELDO MARZO, $6,245.05 SUELDO 2DA QNA ABRIL MPIOS 9, $ 4,822.96 ISSS ABRIL MPIOS 9, $32,440.04 IMSS E ISSS JUNIO MPIOS 9, $8,585.54 IMSS E ISSS MPIOS 9 AGOSTO, $3,100.00 TRASP DE LA CTA 5385 GTS DE OP, $9,215.76 COMIS BANCARIAS OCTUBRE 2014

	997.27	CTA 0893319971 (BANORTE PLANTELES NUEVOS 2013) RECURSO CORRESPONDIENTE AL PLANTEL 269 LOCALIDAD SAN FRANCISCO LOXICHA, MUNICIPIO SAN A GUSTIN LOXICHA, MPIOS 7, PARA SU REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	590,244.07	CTA 0248518888 (BANORTE NUEVOS PLANTELES 2014) RECURSO CORRESPONDIENTE A LA APERTURA DE DOS PLANTELES 2014, MUNICIPIO DE SANTIAGO JOCOTEPEC DISTRITO DE CHOAPAN Y MUNICIPIO DE SANTA CRUZ XITLA DISTRITO DE MIAHUATLAN, MPIOS 10, PARA SU REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS
OTROS DEUDORES DIV POR COBRAR A CP (11239)	**15,156,516.51**	
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2013	33,683.14	SALDOS EN GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013, QUE SE RECUPERARAN EN EFECTIVO EN EL EJERCICIO 2014
	382,446.89	GASTOS QUE SE COMPRUEBAN EN CLC'S MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2014
	3,777,362.16	RETENCIONES EN NOMINA DE CUOTAS IMSS E ISSS MES DE OCTUBRE 2014, RCV E INFONAVIT 5TO BIM 2014 , QUE LA SRIA. DE FINANZAS NOS RADICARA EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014, MEDIANTE ORDEN DE PAGO.
	10,968.69	10% S/ARRENDAMIENTO MES DE OCTUBRE 2014, RECURSO QUE SE SOLICITARA A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
	2,895.01	DIFERENCIA EN RETENCIONES DE NOMINAS 2013, ISSS, IMSS, POR ACLARAR
	943.40	10% ISR S/SERV PROFESIONALES MES DE OCTUBRE, QUE SE PAGA EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
	2.55	CORRESP A SALDOS DIF EN PAGOS 2013 $1.05 2014 $ 1.50
	41,896.88	TRASPASO DE LA CTA 3740 BANCOMER APORT MPALES 2011 A LA CTA 2296 BANCOMER SERV PERS 2013 , PARA CUBRIR PAGO IMSS, RCV E INFONAVIT PARA MUNICIPIOS 9, RECURSO A REGULARIZAR CON LA SECRETARIA DE FINANZAS
	523,826.22	TRASPASO DE LA CTA 2677 HSBC APORT MPALES A LA CTA 5299 HSBC SERV PERSONALES 2013 , $205,222.40 PARA CUBRIR PAGO SUELDOS Y CUOTAS IMSS MUNICIPIOS 9, DE LOS CUALES SE SOLICITARA A LA SEFIN REGULARIZACION PRESUPUESTAL; $318,603.82 PARA SUELDOS MESES DE ENERO A JULIO 2014 MPIOS 9
	327,009.80	RECURSOS QUE AL 31 DE AGOSTO 2014 NO HAN SIDO MINISTRADOS POR LA SEFIN. GASTOS DE OPERACION CLC MES DE NOVIEMBRE.
	3,157.60	COMISIONES BANCARIAS ENERO, ABRIL, MAYO JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE 2013, POR REGULARIZAR CON LOS BANCOS HSBC Y BANORTE, QUIENES DEBEN DE BONIFICAR
	1,031,124.93	CORRESP A NOMINAS $ 694,125.81 Y GTS DE EQUIPAMIENTO $336,999.12 DE LOS PL 272 Y 273, MUNICIPIOS 9, MESES DE AGOSTO A DICIEMBRE 2013, ENERO A AGOSTO 2014, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN PRESUPUESTALMENTE ANTE LA SRIA DE FINANZAS.
	108,800.45	TRASP DE LA CTA 3740 A LA CTA 5394 BANORTE PARA PAGO IMSS DIC 2013 $ 18,779.32, IMSS E ISSS ENERO 2014 $ 9,845.86, SUELDOS 1RA QNA ENERO $6,243.89. MUPIOS 9 ,$ 21,834.15 IMSS E ISSS FEBRERO 2014, $16,953.47 SUELDO 1RA QNA MARZO Y PRIMA VACAC, $ 18,764.72 IMSS ABRIL, $16,379.04 IMSS E ISSS MAYO
	148,106.25	SALDO OTROS DEUDORES, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN EN CLC´S DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2014
	7,856,896.63	CLCS PENDIENTES DE MINISTRAR AL 31 DE OCTUBRE 2014 POR LA SECRETARIA DE FINANZAS $ 849,645.61 MES DE JUNIO , $ 1'018,977.27 MES DE JULIO, $1'149,427.50 MES DE AGOSTO, $613,965.85 SEPTIEMBRE, $4'224,880.40 OCTUBRE, GASTOS DE OPERACIÓN.

	573,200.00	PRESTAMO DE LA CUENTA 8544 BANCOMER, PARA PAGO GASTOS DE OPERACIÓN EMERGENTES
	330,244.07	MUNICIPIO SANTA CRUZ XITLA DISTRITO DE MIAHUATLAN, CREACION NUEVO PLANTEL 2014
	3,951.84	COMISIONES BANCARIAS MES DE OCTUBRE 2014
RESPONSABILIDADES	399,456.17	SALDO QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO JURIDICO ANTE LA CONTRALORIA, SEGÚN OFICIO DE FECHA 5/NOV/2010. NUM. SC/DPJ/URASP/CA/3322/2010 DE LA SRIA DE LA CONTRALORIA DONDE SE NOTIFICA EL ACUERDO DE EJECUTORIA. (SE ANEXA NOTIFICACION); EL DEPTO JURIDICO DEL IEBO EN COORDINACION CON EL DEPTO JURIDICO DE LA CONTRALORIA DETERMINARAN LA RESOLUCION PARA LA CANCELACION DE ESTE SALDO.
SUMA ACTIVOS	**17,106,364.61**	

PASIVOS A CORTO PLAZO		
DEUDAS POR ADQ DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV POR PAGAR A CP CTA 21121	**132,683.35**	
2013	**2,535.96**	PAGOS PENDIENTES DE ACLARAR CON PROVEEDORES 2013
	130,147.39	PROVEEDORES PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
TRASNF INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO cta 21151	**8,149,512.86**	
	632.26	DIFERENCIA SUELDOS MES DE SEPTIEMBRE 2012 PARA SU DEVOLUCION A LA SECRETARIA DE FINANZAS, EN CUANTO EL BANCO HSBC BONIFIQUE LAS COMISIONES BANCARIAS
	329,212.68	PAGOS Y ACLARACIONES DE SALDO EN EL MES DE SEPTIEMBRE 2014, CLC 1004 POR $280,797.89 SENTENCIAS PARA 5 EXTRABAJADORES, $43,066.86 SUELDOS P/DEV A LA SRIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2014
	260,652.57	CORRESPONDE A REGULARIZACION MPIOS 9 $ 228,212.32, DIF INDEMNIZACION DE AGUSTIN JOSE ZARATE $20,456.69; $5,140.32 SUELDOS 2DA QNA ABRIL IVETTE PEZA ALFARO, $4,205.17 SUELDO 2DA QNA AGOSTO SAIDITH VELASQUEZ, $22,248.03 SUELDOS OCT., $13,238.84 RDL AGOSTO, $9,219.36 RDL OCTUBRE, $26,998.80 HONORARIOS OCTUBRE; MENOS PEND DE RECUPERAR $22,669.49 2% NOMINA, $46,347.47 SUELDOS MPIOS 9, $50.00 DIF JULIO MARTINEZ DE LA CRUZ.
	313,754.87	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES AL 31 DE DIC/2013, QUE SE CUBREN O REGULARIZAN EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014, FALTA MINISTRAR POR LA SEFIN LA CLC 921 DE DICIEMBRE 2013
	19,263.58	SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS AL 31 DE DIC/2013 QUE SE CUBREN EN CUANTO MINISTRE LA SRIA DE FINANZAS, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE CLC 921 DEL MES DE DICIEMBRE 2013.
	7,070,962.63	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES 2014, QUE SE CUBREN EN CUANTO LA SRIA. DE FINANZAS MINISTRE LAS CLS'S DE LOS MESES DE JUNIO, JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2014
	155,034.27	SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS QUE SE CUBREN EN EL MES DE NOVIEMBRRE 2014, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE CLC'S DE LOS MESES DE JUNIO, JULIO , AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2014.

RETENCION DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP (21171)	**1,851,587.72**	
	1,803,305.47	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS Y HONORARIOS MES DE OCTUBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
	18,000.27	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS MES DE DICIEMBRE 2013, PARA SU PAGO EN EL EJERCICIO 2014
	26,868.30	RETENCION DEL 10% S/ARRENDAMIENTO MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
	3,413.68	RETENCION DEL 10% S/SERV PROFESIONALES MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE, PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
RETENCIONES DEL SIST DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (21172)	**774,891.87**	
	768,718.95	RETENCION DE IMSS MES DE OCTUBRE 2014 Y RCV 5TO BIM 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	6,172.92	RETENC IMSS Y RCV REGULARIZACION RECURSO MUNICIPIOS 9 PL 272 Y 273
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIB POR PAGAR A CP (21179)	**1,309,368.13**	
	1,181,883.09	CUOTAS INFONAVIT SOBRE NOMINAS 5TO BIMESTRE 2014, A PAGAR EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	2,178.34	CUOTA INFONAVIT 2013 PARA REGULARIZAR PAGO A PERSONAL
	121,579.19	FONACOT MES DE AGOSTO Y OCTUBRE QUE SE PAGARA EN NOVIEMBRE 2014
	1,850.81	PENSION ALIMENTICIA MES DE ABRIL, PARA PAGAR EN OCTUBRE 2014
	1,776.00	SOLIDEZ DEL VALLE MES DE FEBRERO Y MARZO, PARA SU PAGO EN NOVIEMBRE 2014
	100.00	CUOTA DOCENTES IEBO QUE SE PAGA EN OCTUBRE 2014
	0.70	DIF EN PAGO A MUEBLES CASA BONITA SA DE CV JULIO 2014
ADEUDOS A TERCEROS	**1,737,245.31**	
	29.95	DIFERENCIA EN PAGO DE FACTURAS EJ. 2013 $21.83, 2014 $8.12
	95,187.28	REGISTRO DE CONVENIOS DE ADEUDO A 5 MUNICIPIOS DONDE SE ABRIERON PLANTELES DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2011-JUL 2012, SALDO PARA REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS .
	59,883.52	REGISTRO DE CONVENIOS DE ADEUDO 2012 CON EL MUNICIPIO DE SANTA CRUZ MIXTEPEC DONDE SE ABRIO PLANTEL DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2012-AGO 2013.
	651,374.51	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LA CTA DE SERV PERSONALES PARA PAGO NOMINAS DE LOS PLANTELES 272 Y 273 MUNICIPIOS 9
	4,176.94	IMPORTES POR CORREGIR CORRESP AL 2% DE TRAMITE EN REGULARIZACION DE NOMINAS MUNICIPIOS 7 Y 8. SE CORRIGE EN EL EJERCICIO 2014
	23,149.04	PRESTAMOS A LA CTA 5394 SERVICIOS PERSONALES
	573,200.00	PRESTAMO A LA CTA 5385 BANORTE GTS DE OPERACIÓN EMERGENTES
	330,244.07	CONVENIO MUNICIPAL 2014, MUNICIPIO SANTA CRUZ XITLA, DTO DE MIAHUATLAN

FONDOS ROTATORIOS A PAGAR EN CP (21191)	**250,000.00**	FONDO REVOLVENTE 2014 PROPORCIONADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	**2,502,870.69**	
	903,457.00	INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS PERIODO 2014-B
	44,253.41	REGISTRO DE INGRESOS PROPIOS ENERO A AGOSTO 2013, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	395.97	REGISTRO DE INTERESES BANCARIOS, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	964,520.24	CONVENIOS POR APORTACIONES MUNICIPALES 2013, APERTURA PLANTELES 272 Y 273, PERIODO 2013-2014
	590,244.07	CONVENIOS POR APORTACIONES MUNICIPALES 2014, APERTURA PLANTELES PERIODO 2014-2015
SUMAS PASIVOS	**16,708,159.93**	

OAXACA DE JUAREZ, OAXACA, A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014

CLC 925, POLIZA DE DIARIO NUM 21 DEL MES DE DICIEMBRE 2013

JUSTIFICACION A LA APLICACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CLC 925, SE CONSIDERO EN LA CLAVE PRESUPUESTARIA 42600100101551550 7AAAA0113D EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORMACION, Y SEGÚN LA FACTURA NUMERO 325 DE CONTROL Y MANTENIMIENTO TABEE, SA DE CV, SE COMPRO MATERIAL DE COMPUTO, COMPRA AUTORIZADA POR EL SUBCOMITE DE ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS DEL INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA 2013, EN SU DECIMA TERCERA SESION EXTRAORDINARIA. LO ANTERIOR SE JUSTIFICA DEBIDO A QUE AUMENTA NUESTRO ACTIVO, SIN EMBARGO LA ADQUISICION REAL FUE DE MATERIAL DE COMPUTO, POR LO TANTO NOS REFLEJARAN DIFERENCIAS EN EL INVENTARIO DE BIENES DEL IEBO.

CLC 048, POLIZA DE DIARIO NUM 51 DEL MES DE FEBRERO 2014 $1,450.53

JUSTIFICACION A LA APLICACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CLC 048, SE CONSIDERO EN LA CLAVE PRESUPUESTARIA 42600100000006515507EAAFB0114D EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORMACION, Y SEGÚN LA FACTURA NUMERO 1274 DE PROPAO DE OAXACA, SE COMPRO MATERIAL DE COMPUTO, COMPRA AUTORIZADA POR EL SUBCOMITE DE ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS DEL INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA 2014, LO ANTERIOR SE JUSTIFICA DEBIDO A QUE AUMENTA NUESTRO ACTIVO, SIN EMBARGO LA ADQUISICION REAL FUE DE MATERIAL DE COMPUTO, POR LO TANTO NOS REFLEJARAN DIFERENCIAS EN EL INVENTARIO DE BIENES DEL IEBO.

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCÍA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

IEBO

LIC. OSWALDO GARCIA JARQUIN
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL

JUSTIFICACION AL SALDO NEGATIVO QUE SE REFLEJA EN LA BALANZA AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014, EN LA CUENTA 82300 PRESUPUESTO MODIFICADO, POR LAS CANTIDADES DE $ 193,123.00, $ 248,400.00, $ 974,400.00 ESTO SE DEBE A QUE EL SISTEMA REFLEJA MOVIMIENTOS POR MODIFICACIONES PRESUPUESTALES PRESENTADAS A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL LOS MESES DE ABRIL Y JULIO DEL AÑO EN CURSO. OFICIOS DE AUTORIZACION:

SF/SUBSRIA/EGRESOS/0633/2014,
SF/SUBSRIA/EGRESOS/0748/2014,
SF/SUBSRIA/EGRESOS/0544/2014.

SE ANEXAN SOLICITUDES DE MODIFICACION PRESUPUESTAL FOLIOS 000010, 00015, 00036, 00053, 00054.

OAXACA DE JUAREZ, OAX., 04 DE DICIEMBRE 2014.