

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE 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	408,513.25
BANCOS MONEDA NACIONAL	2,655,667.98	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,264,579.38
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,625,556.07
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	12,767,436.69	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	634,846.38
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	3,224,989.43
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,608.00	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	250,000.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	15,452,712.67	MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP	480,000.00
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,565,479.65
ACTIVO NO CIRCULANTE		TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	15,453,964.16
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		TOTAL DE PASIVO	15,453,964.16
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	399,456.17	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
BIENES MUEBLES		PATRIMONIO GENERADO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	9,124,243.46	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	163,400.63	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	4,177,306.66
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	13,907,178.37	RESULTADO DEL EJERCICIO	3,942,106.81
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	80,916.40	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	3,072,675.31	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,364,265.49
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	77,342.01	TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	31,483,678.96
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	52,299.98	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	31,483,678.96
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20,500.00		
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	3,263,778.40		
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	113,931.28		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	19,999.99		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	25,267.24		
OTROS EQUIPOS	291,093.90		
ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	2,400.00		
ACTIVOS INTANGIBLES			
SOFTWARE	1,607.31		



DERECHOS	868,840.00		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	31,484,930.45		
Total de Activos	<u>46,937,643.12</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>46,937,643.12</u>

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



  
 MTRA. REBECA MORALES GARCIA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
 DIRECCION GENERAL



  
 LIC. OSWALDO GARCIA JARQUIN  
 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 34,641,272.86

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 34,641,272.86

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 31,353,045.48

AYUDAS SOCIALES

AYUDAS SOCIALES A PERSONAS 10,000.00

BECAS 39,300.80

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 31,402,346.28

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 3,238,926.58



L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. OSWALDO GARCÍA JARQUÍN INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA DIRECTOR GENERAL



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

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

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

(en Pesos)



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 265,431,504.72

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 265,431,504.72

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 261,253,009.72

AYUDAS SOCIALES

AYUDAS SOCIALES A PERSONAS 152,183.00

BECAS 84,205.19

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 261,489,397.91

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 3,942,106.81

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCIA

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



LIC. OSWALDO GARCIA JARQUIN

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 30 DE NOVIEMBRE 2014

2010-2011

Instituto de Estudios de Bachillerato  
del Estado de Oaxaca

	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>33,387</b>	<b>29,555</b>
42210 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	34,641	23,762
21115 Subsidios y Subvenciones		
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.	276	130
21151 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-1,885	2,939
21171 Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	-226	391
21172 Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	-140	288
21179 Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	178	1,312
21192 Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	480	
21194 Cuentas por pagar por prestamos otorgados		-4
21199 Otras cuentas por pagar a corto plazo	63	736
22111 Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p.		
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>32,257</b>	<b>29,663</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
11112 Fondo fijo de caja		
11229 Otras cuentas por cobrar		
11239 Otras deudores diversos por cobrar a c.p.	-2,389	5,894
11310 Anticipo a proveedores por Adquisicion de bienes	5	6
12411 Muebles de oficina y estanteria	473	
12412 Muebles, excepto de oficina y estanteria	28	
12413 Equipo de computo y tecnologias de la inoformacion	921	130
12421 Equipos y aparatos audiovisuales	1,590	
12429 Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	75	
12431 Equipo Medico y de laboratorio	12	
12432 Instrumental medico y de laboratorio	15	
12441 Automóviles y camiones		
12464 Sistema de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y come	114	
12467 Herramientas y maquinas-herramienta	9	
12487 Especies menores y de zoológico	2	
12523 Derechos		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
52110 Asignaciones al sector publico	31,353	23,632
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
52410 Ayudas Sociales	10	
52420 Becas	39	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,130</b>	<b>-107</b>
11131 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,525	1,633
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,656	1,525

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. BEBECA MORALES GARCIA

DIRECTOR GENERAL

OSWALDO GARCIA JARQUIN

INSTITUTO DE ESTUDIOS  
DE BACHILLERATO DEL  
ESTADO DE OAXACA  
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO DE ESTUDIOS  
DE BACHILLERATO DEL  
ESTADO DE OAXACA  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS



INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA  
NOTAS INFORMATIVAS FINANCIERAS (NIF) AL 30 DE NOVIEMBRE 2014



2010-2016

Instituto de Estudios de Bachillerato  
del Estado de Oaxaca

ACTIVO

IRCULANTE

CUENTA	IMPORTE	
FONDOS FIJO DE CAJA	25,000.00	FONDO FIJO PARA EL EJERCICIO 2014
BANCOS MONEDA NACIONAL	2,655,667.98	
	185,779.54	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, \$16.76 INTERESES BANC ENERO A SEPTIEMBRE 2014; MENOS. \$27,769.83 A RECUPERAR CORRESP A RECURSO DE MUNICIPIOS 9 PLANTELES 272 Y 273 APERTURA 2013.
	48.86	CTA 188768544 (ING PROPIOS 2012) \$20.86 CORRESP A INTERESES BANCARIOS ENERO A NOV 2014, \$966,060.00 INGRESOS POR SERV ESCOLARES 2014-B; MENOS \$966,032.00 PRESTAMO A LA CTA 5385 GASTOS DE OPERACIÓN, PARA CUBRIR GASTOS EMERGENTES
	275,640.85	CTA 0192272350 (GASTOS DE OPERACIÓN 2013) SALDO EN GASTOS VARIOS QUE SE REGULARIZARAN EN LOS MESES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2014
	7,832.93	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, \$7.60 INT BANCARIOS 2014; MENOS \$ 4.24 DIFERENCIAS EN PAGOS, PL 272 Y 273 ISSS DIC/2013 \$ 2,895.10
	2.39	CTA 0194946405 (SERV PERSONALES 2014) \$800.00 CURSO INTERSEMESTRAL \$2.45 INTERESES MES DE FEBRERO A OCTUBRE 2014, MENOS \$0.06 DIF EN PAGO 2DA QNA FEBRERO CONTRATO
	11,325.70	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, \$5,965.30 COMIS BANC 2014, \$45,818.53 PRESTAMOS A LAS CTAS 5394 BANORTE Y 5299 HSBC
	39,652.63	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
	478,727.05	CTA 021055385 (BANORTE GASTOS DE OPERACIÓN 2014) SALDO A PAGAR EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014.
	789,699.98	CTA 021055394 (BANORTE SERV PERSONALES 2014) \$20,456.69 INDEMNIZ. DE AGUSTIN JOSE ZARATE, \$0.67 FONACOT, \$110,159.43 FONACOT NOV, \$152,841.83 SOLIDEZ DE MONTEALBAN, \$638.69 SUELDOS OCT, \$2,994.73 TRASP CTA 3740, \$90.00 DIF SUELDO JUNIO, \$24,335.48 SUELDO 2DA QNA NOV MM, \$42,955.00 CLCS 270, \$213,909.99 INBURSA, \$21,084.56 CLC'S 309,310,311 ISSS, IMS, RCV MPIO 9, \$44,218.65 RDL AGOSTO, \$20,800.00 SEGUROS NOV, \$ 6.38 DIF EN PAGO ISSS, \$1,050.28 FONACOT REINT A PERSONAL, \$81,533.35 SUTIEBO, \$17,500.00 CUOTAS DOCENTES, \$53,254.31 PENSION NOV, \$ 1.33 DIF DIVERSAS, \$18,302.19 FOMEPADE, \$16,600.18 METLIFE, \$7,847.00 MUEBLES CASA BONITA, \$19,206.33 SIST EDUCATIVO MONTE ALBAN, \$10,907.65 PROG EDUCATIVO NAL,\$28,700.00 SEGUROS MONTERREY, \$1.00 APERTURA; MENOS RECURSO A RECUPERAR \$ 9,782.80 IMSS E ISSS MARZO MPIO 9, \$ 50.00 SUELDO MARZO, \$6,245.05 SUELDO 2DA QNA ABRIL MPIO 9, \$ 4,822.96 ISSS ABRIL MPIO 9, \$32,440.04 IMSS E ISSS JUNIO MPIO 9, \$8,585.54 IMSS E ISSS MPIO 9 AGOSTO, \$16,149.00 TRASP DE LA CTA 5385 GTS DE OP, \$22,010.10 SUELDOS MPIO 10, \$16,422.08 IMSS E ISSS OCT MPIO 10, \$2,101.45 DIF DICTAMEN IMSS, \$1,083.60 COMIS BANCARIAS NOV 2014

	997.27	CTA 0893319971 (BANORTE PLANTELES NUEVOS 2013) RECURSO CORRESPONDIENTE AL PLANTEL 265 LOCALIDAD SAN FRANCISCO LOXICHA, MUNICIPIO SAN A GUSTIN LOXICHA, MPIO 7, PARA SU REINTEGRACION A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	383,351.09	CTA 0254969913 (BANORTE PAAGES 2014) RECURSO CORRESP AL PROYECTO PARA EL AVANCE EN LA AUTONOMIA DE LA GESTION ESCOLAR FEDERAL PARA 2014, SE CUBRE EN DICIEMBRE
	482,609.69	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, MPIO 10, PARA SU REINTEGRACION A LA SECRETARIA DE FINANZAS
OTROS DEUDORES DIV POR COBRAR A CP (11239)	12,767,436.69	
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2013	33,683.14	SALDOS EN GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013, QUE SE RECUPERARON EN EFECTIVO EN EL EJERCICIO 2014
	344,494.06	GASTOS QUE SE COMPROBAN EN CLC'S DICIEMBRE 2014
	2,744,137.08	RETENCIONES EN NOMINA DE CUOTAS IMSS E ISSS MES DE NOVIEMBRE 2014, RCV E INFONAVIT 6TO BIM 2014 , QUE LA SRIA. DE FINANZAS NOS RADICARA EN EL MES DE DICIEMBRE 2014, MEDIANTE ORDEN DE PAGO.
	22,537.38	10% S/ARRENDAMIENTO MES DE OCTUBRE Y NOV 2014, RECURSO QUE SE SOLICITARA A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
	2,895.01	DIFERENCIA EN RETENCIONES DE NOMINAS 2013, ISSS, IMSS, POR ACLARAR
	4,346.67	10% ISR S/SERV PROFESIONALES MES DE OCTUBRE y nov 2014, QUE SE PAGA EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
	2.32	CORRESP A SALDOS DIF EN PAGOS 2013 \$1.05 2014 \$ 1.27
	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
	338,568.90	TRASPASO DE LA CTA 2677 HSBC APORT MPALES A LA CTA 5299 HSBC SERV PERSONALES 2013 , PARA CUBRIR PAGO SUELDOS ENERO A JULIO 2014 MUNICIPIOS 9, DE LOS CUALES SE SOLICITARA A LA SEFIN REGULARIZACION PRESUPUESTAL.
	327,009.80	RECURSO EJERCICIO 2013, MINISTRADO EN DICIEMBRE 2014 POR LA SRIA DE FINANZAS
	2,925.52	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 DE SUELDOS \$ 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
	178,647.53	SALDO OTROS DEUDORES, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN EN CLC'S DE DICIEMBRE 2014
	6,173,065.84	CLCS PENDIENTES DE MINISTRAR AL 30 DE NOVIEMBRE 2014 POR LA SECRETARIA DE FINANZAS \$ 515,928.07 MES DE JUNIO , \$ 779,359.78 MES DE JULIO, \$ 765,984.27 MES DE AGOSTO, \$495,864.89 SEPTIEMBRE, \$1,230,047.38 OCTUBRE, \$2'385,881.45 MES DE NOVIEMBRE, GASTOS DE OPERACION.

	966,032.00	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
	7,858.47	COMISIONES BANCARIAS MESES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2014
	109,166.64	NOMINAS DE SUELDOS NOVIEMBRE 2014 MUNICIPIOS 10
ANTICIPO A PROVEEDORES	4,608.00	ANTICIPO A PROVEEDORES, SE AMORTIZA EN DICIEMBRE 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.
<b>SUMA ACTIVOS</b>	<b>15,852,168.84</b>	

**PASIVOS  
A CORTO PLAZO**

DEUDAS POR ADQ DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV POR PAGAR A CP CTA 21121	408,513.25	
2013	2,535.96	PAGOS PENDIENTES DE ACLARAR CON PROVEEDORES 2013
	49,445.00	PROVEEDORES PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
	356,532.29	PAAGES 2014, SE CUBRE EN DICIEMBRE 2014
TRASNF INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO cta 21151	6,264,579.38	
	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
	213,294.37	CORRESPONDE A REGULARIZACION MPIO 9 \$ 228,212.32, DIF INDEMNIZACION DE AGUSTIN JOSE ZARATE \$20,456.69; \$44,857.35 SUELDOS 1RA QNA OCT, SUELDOS Y RDL AGOSTO; MENOS PEND DE RECUPERAR \$22,669.49 2% NOMINA, \$46,347.56 SUELDOS MPIO 9, \$11,164.85 SUELDOS MPIO 9, \$50.09 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
	5,213,047.16	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 SEPT, OCT, Y NOV 2014
	176,006.72	SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS QUE SE CUBREN EN EL MES DE DICIEMBRE 2014, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE CLC'S DE LOS MESES DE JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2014.
RETENCION DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP (21171)	1,625,556.07	
	1,569,735.76	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS Y HONORARIOS MES DE NOVIEMBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014

	10,566.28	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS MES DE DICIEMBRE 2013, PARA SU PAGO EN EL EJERCICIO 2014
	38,436.68	RETENCION DEL 10% S/ARRENDAMIENTO MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE NOVIEMBRE 2014
	6,817.35	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)	<b>634,846.38</b>	
	562,573.28	RETENCION DE IMSS MES DENOVIEMBRE 2014 Y RCV 6TO BIM 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	6,172.92	RETENC IMSS Y RCV REGULARIZACION RECURSO MUNICIPIOS 9 PL 272 Y 273
	28,700.00	SEGUROS MONTERREY PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
	20,800.00	SEGUROS INBURSA PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
	16,600.18	SEGURO METLIFE PARA SU PAGO EN EL MES DE DICIEMBRE 2014
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIB POR PAGAR A CP (21179)	<b>1,280,178.38</b>	
	593,246.33	CUOTAS INFONAVIT SOBRE NOMINAS 6TO BIMESTRE 2014, A PAGAR EN EL MES DE ENERO 2015. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	2,178.34	CUOTA INFONAVIT 2013 PARA REGULARIZAR PAGO A PERSONAL
	108,607.93	FONACOT MES DE NOVIEMBRE QUE SE PAGARA EN DICIEMBRE 2014
	81,533.35	CUOTA NOVIEMBRE SUTIEBO, APRA SU PAGO EN DICIEMBRE 2014
	10,907.65	PROG EDUCATIVO NACIONAL NOV/2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
	7,850.00	CUOTA AC DIRECTORES NOV/2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
	213,909.99	CREDITOS INBURSA NOV/2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
	54,096.74	PENSION ALIMENTICIA MES DE NOVIEMBRE, PARA PAGAR EN DICIEMBRE 2014
	152,841.83	SOLIDEZ DE MONTEALBAN MES DE NOVIEMBRE 2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE 2014
	18,302.19	FOMEPADE PRESTAMOS NOV/2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
	9,650.00	CUOTA DOCENTES IEBO QUE SE PAGA EN DICIEMBRE 2014
	7,847.70	MUEBLES CASA BONITA SA DE CV NOV 2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
	19,206.33	SISTEMA EDUCATIVO MONTE ALBAN NOV 2014, PARA SU PAGO EN DICIEMBRE
ADEUDOS A TERCEROS	<b>1,944,811.05</b>	
	21.01	DIFERENCIA EN PAGO DE FACTURAS EJ. 2013 \$12.89, 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.
	466,117.19	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LA CTA DE SERV PERSONALES PARA PAGO NOMINAS DE LOS PLANTELES 272 Y 273 MUNICIPIOS 9 ENERO-JULIO 2014
	4,176.94	IMPORTES POR CORREGIR CORRESP AL 2% DE TRAMITE EN REGULARIZACION DE NOMINAS MUNICIPIOS Y 8. SE CORRIGE EN EL EJERCICIO 2014
	23,149.04	PRESTAMOS A LA CTA 5394 SERVICIOS PERSONALES
	966,032.00	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
MINISTRACION DE FONDOS POR PAGAR(21192)	480,000.00	PRESTAMOS IEBO 2014
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,565,479.65	
	966,060.00	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
	401.93	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
<b>SUMAS PASIVOS</b>	<b>15,453,964.16</b>	

OAXACA DE JUAREZ, OAXACA, A 22 DE DICIEMBRE DEL 2014

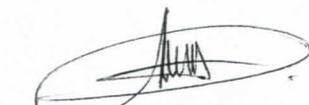
**CLC 925, POLIZA DE DIARIO NUM 21 DEL MES DE DICIEMBRE 2013**

JUSTIFICACION A LA APLICACIÓN PRESUPUESTAL DE LA CLC 925, SE CONSIDERO EN LA CLAVE PRESUPUESTARIA 426001001015515507AAAA0113D 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 42600100000006515507EAAF0114D EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORMACION, Y SEGÚN LA FACTURA NUMERO 1274 DE PROPAAO 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



OSWALDO GARCIA JARQUIN  
DIRECTOR GENERAL

  
INSTITUTO DE ESTUDIOS  
DE BACHILLERATO DEL  
ESTADO DE OAXACA  
DIRECCIÓN GENERAL