INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1o. AL 30 DE ABRIL 2013

		PERIODO ACTUAL	PERIDO ANTERIOR
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	**21,615,062**	**33,478,113**
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,515,173	26,668,881
	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.*	-	-
21151	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,937,117	5,341,840
21171	*Retenciones de impuestos por pagara a c.p.*	- *102,520*	*154,425*
21172	*Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.*	*147,970*	- *136,824*
21179	*Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.*	- *1,774,087*	*1,460,407*
21194	*Cuentas por pagar por prestamos otorgados*	- *110,625*	- *94,125*
21199	*Otras cuentas por pagar a corto plazo*	*2,034*	*83,540*
22111	*Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p.*	-	- *30*
	Otros Ingresos		
	Aplicación	**20,630,175**	**35,066,435**
	Servicios Personales		
	Materiales y Suministros		
	Servicios Generales		
11131	*Fondo fijo de caja*	-	15,000.00
11229	*Otras cuentas por cobrar*	- *52,101*	-
11239	*Otros deudores diversos por cobrar a c.p.*	*568,218*	*7,972,739*
11320	*Anticipo a proveedores por Adquisicion de bienes*	- *401,116*	*409,816*
12411	*Muebles de oficina y estanteria*		*26,246*
12412	*Muebles, excepto de oficina y estanteria*	-	-
12413	*Equipo de computoy tecnologias de la inoformacion*		
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
52110	Asignaciones al sector publico	20,515,173	26,642,635
	Transferencias al resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
52410	Ayudas Sociales		
	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	984,887	- 1,588,322
11131	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio**	2,493,695	4,082,018
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,478,583	2,493,695

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINACIEROS

C.P. LUIS OJEDA MENDOZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CESAR SAYNES CRUZ

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

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL IEBO

MC. LUIS VICTOR ORTIZ BAUTISTA

Instituto de Estudios de Bachillerato del Estado de Oaxaca

2010 - 2016

INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA

NOTAS INFORMATIVAS FINANCIERAS (NIF) AL 30 DE ABRIL 2013

ACTIVO CIRCULANTE

CUENTA	IMPORTE	
FONDO FIJO	**15,000.00**	FONDO REVOLVENTE PARA EL EJERCICIO 2013
BANCOS MONEDA NACIONAL	**3,478,582.53**	
	62,823.73	CTA 179860185 (GTS DE OP 2011) SE INTEGRA POR: EL SALDO DEL BANCO DE $ 62,823.73 MAS RECUPERACION DE SALDOS 2011 $2,720.00, MENOS PEND DE REINTEGRO A LA SEFIN ; $ 65,543.73 RECUPERACION A LA SEFIN ING PROPIOS. REGULARIZACION EN EL MES DE MAYO 2013.
	136,752.56	CTA 187153740 (APORT MPALES 2011) CORRESPONDE A INGRESOS POR APORTACIONES MUNICIPALES MES DE OCTUBRE DEL 2011, PARA CUBRIR SUELDOS Y SALARIOS DE 5 DIRECTORES Y 5 ASESORES PERIODO ENERO A JULIO 2012, MISMOS QUE SE CONCENTRARAN A LA SECRETARIA DE FINANZAS CUANDO SE EFECTUE LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL, QUE YA SE ENCUENTRA EN TRAMITE ANTE LA SEFIN.
	10,605.62	CTA 188775648 (GTS DE OP 2012) RECURSO PENDIENTE DE PAGO A PROVEEDORES, QUE SE CUBRIRAN EN EL MES DE MAYO 2013.
	52,653.30	CTA 188760446 (SERV PERSONALES 2012) P/DEV A SEFIN, $20,116.02 SUELDOS MAYO/2012, $17,935.52 SUELDOS AGO/2012, $14,601.76 POR REINTEGRAR A LAS CTAS 8544 Y 2677.
	1,968,842.81	CTA 188768544 (ING PROPIOS 2012) CORRESPONDE A INGRESOS PROPIOS CICLO 2012-A, LOS CUALES SE CONCENTRARAN A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE MAYO 2013.
	958,615.01	CTA 0192272350 (GASTOS DE OPERACION 2013) SALDO EN GASTOS VARIOS QUE SE CUBREN EN EL MES DE MAYO 2013
	77,967.92	CTA 0192272296 (SERV PERSONALES 2013), SUELDOS MES DE ENERO QUE SE PAGAN EN EL MES DE MAYO 2013 $4,522.91, PRIMA VACACIONAL 553.79, SOLIDEZ DE MONTEALBAN 51,204.00, MUEBLES CASA BONITA 10,115.70, FOMEPADE 3,320.60, DOCENTES IEBO 100.00, PARA DEV A FINANZAS $ 8,150.92, MOVIMIENTOS QUE SE EFECTUARAN EN EL MES DE MAYO 2013
	512.90	CTA 4054767272 (HSBC SERV PERS 2012) DIF EN SUELDOS POR PAGAR QUE SE REGULARIZAN EN EL MES DE MAYO 2013
	203,834.04	CTA 4055102677 (HSBC APORT MPALES 2012) INGRESOS POR APORTACIONES MUNICIPALES MES DE AGOSTO DEL 2012, PARA CUBRIR SUELDOS Y SALARIOS DE 2 ASESORES Y EQUIPAMIENTO DEL PL 271, MISMOS QUE SE CONCENTRARAN A LA SECRETARIA DE FINANZAS , VIA TRANSFERENCIA BANCARIA., CONFORME A LAS NECESIDADES DE PAGO DE LAS NOMINAS PERIODO AGOSTO 2012 A JULIO 2013.
	5,974.64	CTA 4055945299 (HSBC APORT MPALES 2012) SALDO $ 5,974.64 MAS $3,742.14 POR RECUPERAR, MENOS POR PAGAR FONACOT FEBRERO (BENEFICIARIO) $ 765.00, DOCENTES IEBO $ 800.00, FONACOT ABRIL $8,151.78, SE REGULARIZARA EN EL MES DE MAYO 2013
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (11229)	**1,214,612.42**	
	61,286.27	REGISTRO DE CONVENIOS A ADEUDO A 5 MUNICIPIOS DONDE SE ABRIERON PLANTELES DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2011-NOV 2011.
	1,246.05	CORRESPONDE A DIF PRESTAMOS DIRECTOS ENERO-AGOSTO 2011, GASTOS PENDIENTES DE REGULARIZACION PRESUPUESTAL EN EL EJERCICIO 2013, DE ACUERDO CON LA DIRECCION DE EGRESOS DE LA SEFIN

	15,587.67	CORRESPONDE A NOMINAS, ISSS, IMSS, RCV, MUNICIPIOS 7 2011 MESES DE SEPTIEMBRE Y OCTUBRE, GASTOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULARIZACION PRESUPUESTAL, PARA EL EJERCICIO 2013
	1,136,492.43	CORRESPONDE A NOMINAS, ISSS, IMSS, RCV, MUNICIPIOS 7 2011 MESES DE ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO , JUNIO, JULIO 2012, GASTOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULARIZACION PRESUPUESTAL, PARA EL EJERCICIO 2013.
OTROS DEUDORES DIV POR COBRAR A CP (11239)	**17,535,300.91**	
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2012	17,251.45	CORRESPONDE A SALDOS QUE NO FUERON COMPROBADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2012 Y QUE SERAN RECUPERADOS EN EFECTIVO EN EL MES DE MAYO 2013.
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2011	2,720.00	SALDOS EJERCICIO 2011 POR RECUPERAR EN EFECTIVO EN EL MES DE MAYO 2013
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2013	500,888.22	GASTOS A COMPROBAR POR COMISIONES MES DE MARZO Y ABRIL 2013. CURSOS DE CAPACITACION, A COMPROBAR EN EL MES DE MAYO 2013
	2,712,879.64	RETENCIONES EN NOMINA DE CUOTAS IMSS E ISSS MES DE ABRIL 2013, RCV E INFONAVIT 2DO BIM 2013 , QUE LA SRIA. DE FINANZAS NOS RADICARA EN EL MES DE MAYO 2013, MEDIANTE ORDEN DE PAGO.
	3,748.72	10% S/ARRENDAMIENTO MES DE MARZO 2013, QUE SE SOLICITARA EL RECURSO A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL MES DE MAYO 2013
	528.41	CORRESPONDE A SALDOS QUE SERAN RECUPERADOS EN EFECTIVO EN EL MES DE MAYO 2013
	1,293,146.89	TRASPASOS DE LA CTA 8544 ING PROPIOS A LA CTA 0446 SERV PERSONALES, PARA CUBRIR NOMINA RETROACTIVO SUELDOS Y AGUINALDO. Y QUE SE ENCUENTRAN EN TRAMITE DE REGULARIZACION PRESUPUESTAL, QUE SE RECUPERAN EN EL MES DE MAYO 2013
	52,203.79	TRASPASOS DE LA CTA 8544 ING PROPIOS A LA CTA 3740 APORT MPALES 2011, PARA DAR COBERTURA A LA REGULARIZACION DE SUELDOS MUNICIPIOS 6
	14,000.00	PRESTAMOS A CUENTA DE SUELDOS A PERSONAL DE MANDOS MEDIOS Y SUP, RECURSO QUE NO HABIA LLEGADO EN EL MES DE DICIEMBRE 2012, QUE SE RECUPERA EN MAYO 2013
	85,688.19	TRASPASO DE LA CTA 2677 HSBC APORT MPALES A LA CTA 7272 HSBC SERV PERSONALES , PARA CUBRIR PAGO SUELDOS MUNICIPIOS 8 Y NUEVAS PLAZAS. DE LOS CUALES SE SOLICITARA A LA SEFIN REGULARIZACION PRESUPUESTAL
	134,960.13	TRASPASO DE LA CTA 446 BANCOMER SERV PERS 2012 A LA CTA 2296 BANCOMER SERV PERS 2013 , PARA CUBRIR PAGO IMSS, RCV E INFONAVIT DIC/2012 Y 2% SOBRE NOMINA DIC/2012.
	882,545.18	TRASPASO DE LA CTA 8544 ING PROPIOS A LA CTA 2350 GTS DE OPERACIÓN 2013, PARA CUBRIR PAGOS EMERGENTES DEL EVENTO INTERBACHILLERES 2013
	1,415,275.59	TRASPASO DE LA CTA 2677 HSBC APORT MPALES A LA CTA 5299 HSBC SERV PERSONALES 2013 ,$ 108,258.55 PARA CUBRIR PAGO SUELDOS MUNICIPIOS 8 Y NUEVAS PLAZAS. DE LOS CUALES SE SOLICITARA A LA SEFIN REGULARIZACION PRESUPUESTAL y $ 1'307,017.04 PARA PAGO 1RA PARCIALIDAD DEL DICTAMEN IMSS 2012

	7,277,691.36	CORRESPONDE A RECURSOS QUE AL 30 DE ABRIL 2013 NO HAN SIDO MINISTRADOS POR LA SEFIN. CLC'S 158 DE MARZO, 285, 279, 283, 287, 222, 223 DE ABRIL 2013, GTS DE OPERACIÓN MESES DE MARZO Y ABRIL 2013
	1,307,017.04	RECURSO EN TRAMITE ANTE LA SRIA DE FINANZAS, PAGO 1RA PARCIALIDAD DEL DICTAMEN DEL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL, CUOTAS IMSS 2012
	1,153.04	COMISIONES BANCARIAS MARZO Y ABRIL 2013, POR REGULARIZAR EN EL MES DE MAYO 2013
	375,213.58	CORRESPONDE A NOMINAS Y GTS DE EQUIPAMIENTO DEL PL 271, MUNICIPIOS 8 2012 MESES DE AGOSTO, SEPTIEMBRE, COTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2012, ENERO, FEBRERO, MARZO 2013. GASTOS QUE SE REGULARIZARAN PRESUPUESTALMENTE ANTE LA SRIA DE FINANZAS.
	1,098,853.18	PAGOS EFECTUADOS SIN COBERTURA PRESUPUESTAL, SE REGULARIZAN EN EL MES DE MAYO 2013
	111,349.00	ACTUALIZACION Y RECARGOS DEL 2% SOBRE NOMINA TERCER BIMESTRE 2012, SOLICITUD DE AMPLIACION DE RECURSOS QUE SE ENCUENTRA ANTE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y QUE SE REGULARIZARA EN EL EJERCICIO 2013
	248,187.50	PRESTAMOS DIRECTOS A PERSONAL DEL IEBO, LOS CUALES SE DESCUENTAN DE FORMA QUINCENAL, TERMINANDO EN EL MES DE JULIO 2013. QUEDO EN CUENTA DE CHEQUES UN IMPORTE DE $4,000.00 QUE SE EXPIDE EN MAYO 2013
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES (11320)	**8,700.00**	ANTICIPO DE GASTOS PARA EL EVENTO CULTURAL Y DEPORTIVO INTERBACHILLERES 2013. TRAMITE DE CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS EN MAYO 2013
RESPONSABILIDADES	**399,456.17**	SALDO QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO JURIDICO ANTE LA CONTRALORIA, SEGÚN OFICIO DE FECHA 5/NOV. 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	22,651,652.03	

PASIVOS A CORTO PLAZO		
DEUDAS POR ADQ DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV POR PAGARA A LP (CTA 22111)	**4,829.53**	
	4,829.53	CORRESPONDE A PROVISION DE INGRESOS PROPIOS Y APORTACIONES MUNICIPALES, QUE FUERON UTILIZADOS PARA PAGO DE NOMINAS DE SUELDO, ISSS, IMSS, RCV DE MUNICIPIOS 6 Y OTROS GASTOS DEL EJERCICIO 2010, Y QUE SE SOLICITARA A LA SRIA DE FINANZAS LA REGULARIZACION DE ESTOS, MEDIANTE UNA AMPLIACION PRESUPUESTAL, PARA AMORTIZAR LA CUENTA DEUDORES DIVERSOS . TENIENDO YA CONOCIMIENTO LA DIRECCION DE EGRESOS DE LA SEFIN PARA SU REGULARIZACION DURANTE EL EJERCICIO 2012.

TRASNF INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO cta 21151	**8,776,243.06**	
	48,265.38	SUELDOS MES DE DICIEMBRE 2012, PENDIENTES DE ACLARACION, PARA SU PAGO O DEVOLUCION A LA SECRETARIA DE FINANZAS.
	1,169,554.85	LAUDOS RECIBIDOS EN EL MES DE ABRIL Y QUE SE PAGAN EN EL MES DE MAYO 2013,
	7,546,227.97	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES, QUE SE CUBREN EN EN EL MES DE ABRIL 2013, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE LA CLC 136, 176, 158, 161, 159, 168, 196, 197, 198, 199, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208 DEL MES DE MARZO 2012 POR PARTE DE LA SRIA DE FINANZAS.
	12,194.86	PAGOS PENDIENTES DE SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS QUE SE CUBREN EN EN EL MES DE ABRIL 2013, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE 18 CLC'S DEL MES DE MARZO 2013, POR PARTE DE LA SRIA DE FINANZAS.
RETENCION DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP (21171)	**1,233,775.64**	
	1,229,691.07	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS Y HONORARIOS MES DE ABRIL 2013, PARA SU PAGO EN EL MES DE MAYO 2013
	3,748.72	RETENCION 10% ISR S/ARRENDAMIENTO MES DE MARZO 2013, PARA SU PAGO EN EL MES DE MAYO 2013 AL SOLICITAR EL RECURSO A LA SEFIN
	335.85	RETENCION 10% ISR S/HONORARIOS MES DE DIC 2012 Y ENERO 2013, PARA SU PAGO EN EL MES DE MAYO 2013 AL SOLICITAR EL RECURSO A LA SEFIN
RETENCIONES DEL SIST DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (21172)	**577,421.83**	RETENCION DE IMSS MES DE ABRIL Y RCV 2DO BIM 2013, PARA SU PAGO EN EL MES DE MAYO 2013. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIB POR PAGAR A CP (21179)	6,665,414.65	
	905,747.58	CUOTAS INFONAVIT SOBRE NOMINAS MARZO Y ABRIL 2013, A PAGAR EN EL MES DE MAYO 2013. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	8,916.77	FONACOT QUE SE PAGA AL TRABAJADOR EN EL MES DE MAYO 2013
DIF POR PAGAR A A PERSONAL DE LA ENTIDAD	132.27	ADEUDOS A TERCEROS QUE SE PAGAN EN EL MES DE ABRIL 2013
ADEUDOS A TERCEROS	5,750,618.03	
	286.00	SALDO POR CHEQUE CANCELADO INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS CICLO 2011, PARA SU REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2012.

	2,655.38	10% ISR S/HONORARIOS MES DE DICIEMBRE 2011, POR REGULARIZAR RECURSO EN EJERCICIO 2013.
	160.60	INTERESES BANCARIOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2011 , PARA ENTERAR A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE ABRIL 2013
	417.62	PROVISION PARA COMISIONES BANCARIAS MES DE DICIEMBRE 2011, RECURSO QUE SE REINTEGRARA A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE ABRIL 2013
	8.10	DIFERENCIA EN PAGO DE FACTURAS $ 5.91 EJ. 2012 y $ 2.19 EJ. 2013
	1,250,978.30	REGISTRO DE CONVENIOS DE ADEUDO A 5 MUNICIPIOS DONDE SE ABRIERON PLANTELES DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2011-JUL 2012
	567,551.96	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.
	2,575,505.41	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LAS CTAS DE GASTOS DE OP Y SERV PERSONALES, RECURSO EN REGULARIZACION PRESUPUESTAAL (DE LA CTA 8544) $255,943.19 DIC/2012 Y $ 2'319,562.22 MARZO 2013
	1,064,566.98	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LA CTA DE SERV PERSONALES PARA PAGO NOMINAS DE LOS PLANTELES, MPIO 7. RECURSO POR REGULARIZAR (DE LA CTA 3740)
	223,747.38	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LA CTA DE SERV PERSONALES PARA PAGO NOMINAS DE LOS PLANTELES, MPIO 7. RECURSO POR REGULARIZAR (DE LA CTA 2677) $93,572.95 EJ 2012 Y $ 130,174.43 ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL 2013.
	64,740.30	PENDIENTE DE PAGO A SOLIDEZ DE MONTEALBAN, FOMEPADE, CUOTAS DOCENTES IEBO, MUEBLES CASA BONITA, SE CUBRIRA EN EL MES DE MAYO 2013
CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	**252,187.50**	PRESTAMOS DIRECTOS A PERSONAL DEL IEBO, LOS CUALES SE DESCUENTAN DE FORMA QUINCENAL
	100,000.00	FONDO REVOLVENTE PROPORCIONADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	**4,643,575.14**	
	4,643,429.62	REGISTRO DE INGRESOS PROPIOS JULIO Y AGOSTO 2012 Y ENERO 2013, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	145.52	REGISTRO DE INTERESES BANCARIOS, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
SUMAS PASIVOS	**22,253,447.35**	

OAXACA DE JUAREZ, OAXACA, A 30 DE ABRIL DEL 2013

C.P. LUIS OJEDA MENDOZA
JEFE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

IEBO
INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. CESAR SAYNES CRUZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

M.C. LUIS VICTOR ORTIZ BAUTISTA
ENCARGADO DEL DESPACHO DEL IEBO