



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

		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas			
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	60,760	33,387
21115	Ayudas Sociales	53,561	34,641
21121	Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
21151	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	220	276
21171	Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	1,928	-1,385
21172	Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	3,442	-226
21179	Otras retenciones y contribuciones por pago a c.p.	302	-140
21194	Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-18	178
21191			
21199	Otras cuentas por pagar a corto plazo	-250	
21192	Ministración de fondos por pagar	1,575	63
22111	Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p.		480
Otros Ingresos			
Aplicación		60,708	32,257
11112	Fondo fijo de caja	-25	
11239	Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	7,176	-2,389
11310	Anticipo a proveedores por Adquisicion de bienes	-5	5
12411	Muebles de oficina y estanteria	14	473
12412	Muebles, excepto de oficina y estanteria		28
12413	Equipo de computo y tecnologias de la inoformacion	191	921
12421	Equipo y aparatos audiovisuales	-3	1,590
12429	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	425	75
12431	Equipo medico y de laboratorio		12
12432	Instrumental medico y de laboratorio		15
12441	Automoviles y camiones		
12464	Sistemas de aire acondicionado		114
12467	Herramientas y maquinas		9
12487	Especies menores y de zoologico		2
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas			
52110	Asignaciones al sector publico	52,861	31,353
	Transferencias al resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
52410	Ayudas Sociales		
52420	Becas	68	10
	Pensiones y Jubilaciones	5	39
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
	Transferencias al Exterior		
	Participaciones		
	Aportaciones		
	Convenios		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		53	1,120
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,656	1,525
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,708	2,656
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS		DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
L.F.C. CARMEN BEATRIZ MENDOZA LOPEZ		MTRA. REBECA MORALES GARCIA	
DIRECTOR GENERAL			
OSWALDO GARCIA JARQUIN			



INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
NOTAS INFORMATIVAS FINANCIERAS (NIF) AL 31 DE DICIEMBRE 2014

ACTIVO
CIRCULANTE

CUENTA	IMPORTE	
BANCOS MONEDA NACIONAL	2,708,178.36	
	167,789.95	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, \$139,496.35 CORRESP A MUNICIPIOS 9, \$22.25 CORRESP A INTERESES BANCARIOS ENERO-DIC/2012 Y ENERO-DIC/2013, PARA SU ENTERO A LA SEFIN, \$18.31 INTERESES BANCARIOS ENERO A DIC/2014.
	2,049.64	CTA 188768544 (ING PROPIOS 2012) \$1,018,371.98 INGRESOS POR SERV ESCOLARES 2014-B PARA CONCENTRAR A LA SEFIN, \$179.28 CORRESP A INTERESES BANCARIOS 2012, 2013 Y 2014, MENOS \$956,032.00 PRESTAMO A LA CTA 5385 GASTOS DE OPERACION, PARA CUBRIR GASTOS EMERGENTES, \$50,469.62 GTS DE OPERACION 2013 (CTA 2350 BANCOMER)
	327,630.97	CTA 0192272350 (GASTOS DE OPERACION 2013) SALDO EN GASTOS VARIOS QUE SE REGULARIZARAN EN EL EJERCICIO 2015.
	7,833.00	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 \$3.43 DIFERENCIAS EN PAGOS, PL 272 Y 273 ISSS DIC/2013 \$ 2,895.10
	1.89	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
	33,732.34	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, \$6,707.70 COMIS BANC 2014, \$22,669.49 PRESTAMO A LA CTA 5299 HSBC PARA PAGO 3% S/NOMINA
	4,285.40	CTA 4055945299 (HSBC SERV PERSONALES 2013) \$1,507.79 RESOLUCION JUDICIAL, \$5,200.00 SOBRENTE CURSO GTS DE OPERACION, \$0.37 DIFERENCIAS EN PAGO; MENOS \$1,909.36 COMISIONES BANCARIAS 2013, \$513.30 COMIS BANC ENERO A DIC 2014, \$0.10 PARA PASAR A BANORTE
	9,770.76	CTA 0210555385 (BANORTE GASTOS DE OPERACION 2014) SALDO A PAGAR EN EL EJERCICIO 2015, AL RECIBIR RECURSO DE LAS CLC'S PENDIENTES DE MINISTRAR POR LA SECRETARIA DE FINANZAS.
	1,795,719.55	CTA 021055394 (BANORTE SERV PERSONALES 2014) \$20,456.69 INDEMNIZ DE AGUSTIN JOSE ZARATE, \$0.17 FONACOT, \$122,341.29 FINIQUITO DICTAMEN IMSS, \$1,568,750.04 ISSS NOV/2014, \$638.69 SUELDOS OCT, \$0.01 DIF SUELDO SEPT, \$100.00 DOCENTES IEBO, \$7,000.00 INASISTENCIAS SUTIEBO, \$86,000.00 PRESTAMOS PERSONAL DE BASE, \$1.00 APERTURA; MENOS RECURSO A RECUPERAR \$ 2,101.45 DIF, DICTAMEN IMSS, \$ 50.00 SUELDO MARZO, \$4,138.32 COMIS BANCARIAS OCT, NOV Y DIC 2014 (COMISIONES RECUPERAR DE LA CTA 5385), \$3,221.08 PENSION MES DE DIC/2014, \$57.49 VARIOS
	417.27	CTA 0893319971 (BANORTE PLANTELES NUEVOS 2013) RECURSO CORRESPONDIENTE AL PLANTEL 269 LOCALIDAD SAN FRANCISCO LOXICHA, MUNICIPIO SAN AGUSTIN LOXICHA, MPIO 7, PARA SU REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	358,947.59	CTA 0248518888 (BANORTE NUEVOS PLANTELES 2014) \$590,244.07 RECURSO CORRESP A LA APERTURA DE DOS PLANTELES 2014, MUNICIPIO DE SANTIAGO JOCOTEPEC DISTRITO DE CHOAPAN Y MUNICIPIO DE SANTA CRUZ XITLA DISTRITO DE MIAHUATLAN; MENOS, \$ 114,866.87 SUELDOS NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2014, \$48,785.14 AGUINALDO, \$906.40 AJUSTE DE SUELDO, \$66,581.83 GASTOS DE OPERACION, \$156.24 COMISIONES BACARIAS, MPIO 10.

OTROS DEUDORES DIV POR COBRAR A CP (11239)	19,943,851.01	
GASTOS A COMPROBAR EJERCICIO 2013	32,048.00	SALDOS EN GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013 DE JORGE ALBERTO GAMIÑO GARCIA, Y SE ENCUENTRA EN TRAMITE DE RECUPERACION EN EL DEPARTAMENTO JURIDICO.
	75,472.82	GASTOS QUE SE RECUPERARAN EN EFECTIVO EN EL EJERCICIO 2015
	7,189,430.43	RETENCIONES EN NOMINA DE CUOTAS IMSS E ISSS MES DE DICIEMBRE 2014, RCV E INFONAVIT 6TO BIM 2014 , QUE LA SRIA. DE FINANZAS NOS RADICARA EN EL MES DE ENERO 2014, MEDIANTE ORDEN DE PAGO.
	1.31	CORRESP A SALDOS DIF EN PAGOS 2013 \$1.05 2014 \$ 0.26
	315,419.86	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.
	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
	849,260.17	CORRESP A NOMINAS DE SUELDOS \$ 512,261.05 ENERO A AGOSTO 2014 Y GTS DE EQUIPAMIENTO \$336,999.12 EJERCICIO 2013 DE LOS PL 272 Y 273, MUNICIPIOS 9, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN PRESUPUESTALMENTE CON LA SECRETARIA DE FINANZAS.
	225,757.88	TRASP DE LA CTA 3740 A LA CTA 5394 BANORTE PARA PAGO \$138,219.33 IMSS E ISSS ENERO A NOVIEMBRE 2014, \$41,932.51 SUELDOS ENERO, MARZO, ABRIL, NOVIEMBRE \$35,650.37 SUELDOS DICIEMBRE , \$9,297.17 AGUINALDO Y PRIMA VACACIONAL DIC. \$658.50 AJUSTE DE SUELDO
	7,827.13	SALDO OTROS DEUDORES, GASTOS QUE SE RECUPERARAN EN EFECTIVO EN EL EJERCICIO 2015.
	9,384,342.69	CLCS PENDIENTES DE MINISTRAR AL 31 DE DICIEMBRE 2014 POR LA SECRETARIA DE FINANZAS \$ 513,666.07 MES DE JUNIO , \$ 646,986.01 MES DE JULIO, \$ 729,984.27 MES DE AGOSTO, \$495,864.89 SEPTIEMBRE, \$1'117,425.19 OCTUBRE, \$1'243,134.99 MES DE NOVIEMBRE, \$ 1'900,694.61 GASTOS DE OPERACIÓN; \$ 2'736,586.66 DICIEMBRE, SERVICIOS PERSONALES.
	966,032.00	PRESTAMO DE LA CUENTA 8544 BANCOMER, PARA PAGO GASTOS DE OPERACION EMERGENTES
	330,244.07	MUNICIPIO SANTA CRUZ XITLA DISTRITO DE MIAHUATLAN, CREACION NUEVO PLANTEL 2014
	2,638.20	COMISIONES BANCARIAS MESES DE OCTUBRE A DICIEMBRE 2014
	168,450.93	NOMINAS DE SUELDOS NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2014 MUNICIPIOS 10
	394,000.00	PRESTAMOS DIRECTOS AL PERSONAL QUE SE RECUPERAN QUINCENALMENTE
	399,456.17	SALDO QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO JURIDICO ANTE LA CONTRALORIA, SEGUN OFICIO DE FECHA 5/NOV/2010 NUM. SC/DPI/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.
RESPONSABILIDADES	399,456.17	
SUMA ACTIVOS	23,051,485.54	

**PASIVOS
A CORTO PLAZO**

DEUDAS POR ADO DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV POR PAGAR A CP CTA 21171	628,490.37	
2013	2,535.96	RECURSO 2013 PARA SU DEVOLUCION A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	625,954.41	PROVEEDORES PARA SU PAGO EN EL EJERCICIO 2015.
TRASNF INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO cta 21151	8,193,038.81	
	314,362.85	PAGOS Y ACLARACIONES DE SALDO EN EL MES DE SEPTIEMBRE 2014, CLC 1004 POR \$280,797.89 SENTENCIAS PARA 5 EXTRABAJADORES, \$33,564.96 SUELDOS P/DEV A LA SRIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2015
	2,734,962.97	DIFERENCIA INDEMNIZACION DE AGUSTIN JOSE ZARATE \$20,456.69; \$420,607.73, \$2'315,978.93 CLC 577 Y 579 SEGURO DE VIDA INSTITUCIONAL \$638.70 SUELDO 1RA QNA OCT/2014; MENOS PENDIENTE DE RECUPERAR \$22,669.49 2% NOMINA, \$50.09 DIF JULIO MARTINEZ DE LA CRUZ Y PORCALLO GUZMAN BERNABE
	38,732.89	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES AL 31 DE DIC/2013, QUE SE CUBREN O REGULARIZAN EN EL EJERCICIO 2015.
	18,628.44	SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS AL 31 DE DIC/2013 QUE SE REINTEGRARAN A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2015
	4,905,875.60	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, SEPT, OCT, NOV Y DIC 2014
	180,476.06	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)	5,067,765.01	
	5,049,395.84	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS Y HONORARIOS MES DE DICIEMBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE ENERO 2015
	15,899.15	RETENCION DEL 10% S/ARRENDAMIENTO MES DE DICIEMBRE 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE ENERO 2015
	2,470.02	RETENCION DEL 10% S/SERV PROFESIONALES MES DICIEMBRE 2014 PARA SU PAGO EN EL MES DE ENERO 2015.
RETENC DEL SIST DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (21172)	937,066.89	
	937,066.89	RETENCION DE IMSS MES DE DICIEMBRE 2014 Y RCV 6TO BIM 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE ENERO 2015. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
OTRAS RETENCY CONTRIB POR PAGAR A CP (21179)	1,210,069.70	
	1,202,968.83	CUOTAS INFONAVIT SOBRE NOMINAS 6TO BIMESTRE 2014, A PAGAR EN EL MES DE ENERO 2015. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	0.87	DIF EN PAGO FONACOT MES DE NOVIEMBRE \$0.17 Y \$0.70 MUEBLES CASA BONITA
	7,000.00	INASISTENCIAS A ASAMBLEAS SINDICALES PARA SU PAGO AL SUTIEBO
	100.00	CUOTA DOCENTES IEBO

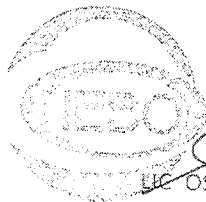
ADEUDOS A TERCEROS	1,996,725.73	
	24.18	DIFERENCIA EN PAGO DE FACTURAS EJ. 2013 \$13.63, 2014 \$10.55
	95,187.28	REGISTRO DE CONVENIOS DE ADEUDO A 5 MUNICIPIOS DONDE SE ABRIERON PLANTELES DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2011-JUL 2012, SALDO PARA REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS.
	59,883.52	REGISTRO DE CONVENIOS DE ADEUDO 2012 CON EL MUNICIPIO DE SANTA CRUZ MIXTEPEC DONDE SE ABRIO PLANTEL DE NUEVA CREACION, PERIODO SEPT 2012-AGO 2013.
	460,959.29	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	IMPORTE POR CORREGIR CORRESP AL 2% DE TRAMITE EN REGULARIZACION DE NOMINAS MUNICIPIOS 7 Y 8.
	966,032.00	PRESTAMO A LA CTA 5385 BANORTE GTS DE OPERACION EMERGENTES
	330,244.07	CONVENIO MUNICIPAL 2014, MUNICIPIO SANTA CRUZ XITLA, DTO DE MIAHUATLAN
	80,218.45	PRESTAMOS A LA CTA DE SERVICIOS PERSONALES PARA PAGO SUELDOS MUNICIPIOS 10
MINISTRACION DE FONDOS POR PAGAR(21192)	480,000.00	FONDO PARA PRESTAMOS AL PERSONAL DE BASE DEL IEBO 2014
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	4,140,124.35	
	968,060.00	INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS PERIODO 2014-B
	44,246.64	REGISTRO DE INGRESOS PROPIOS ENERO A AGOSTO 2013, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	413.40	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
	1,572,640.00	ESTIMULO EN TRAMITE ANTE EL SAT (SIST DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA)
SUMAS PASIVOS	22,653,280.86	

OAXACA DE JUAREZ, OAXACA, A 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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

MTRA. REBECA MORALES GARCÍA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



LIC. OSWALDO GARCIA JARQUIN

DIRECTOR GENERAL

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS