



INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA
 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
 DEL 01 AL 31 DE MARZO 2014



Instituto de Estudios de Bachillerato
 del Estado de Oaxaca

		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	22,566,633	15,891,764
42210	Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	23,613,971	17,869,381
	Transferencias al resto del Sector Público		
	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.	104,040	
21151	Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	239,384	2,367,693
21171	Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	6,613	2,715
21172	Retenciones del sistema de seg social por pagar a c.p.	184,512	171,915
21179	Otras retenciones y contribuciones por pagar a c.p.	432,527	285,723
21194	Cuentas por pagar por préstamos otorgados	93,500	70,400
21199	Otras cuentas por pagar a corto plazo	12	123
22111	Deudas por adq de bienes y contrat de serv por pagar a l.p.		
	Otros Ingresos		
	Aplicación	21,016,810	16,027,812
	Servicios Personales		
	Materiales y Suministros		
	Servicios Generales		
11112	Fondos fijos de caja		25,000
11229	Otras cuentas por cobrar		
11239	Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	2,612,161	1,866,569
11310	Anticipo a proveedores por adq de bienes	15,000	
12411	Muebles de oficina y estantería	18,752	
12413	Equipo de computo y tecnologías de la informacion		1,450
12510	SOFTWARE	1,607	
12523	Derechos		
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
52110	Asignaciones al sector público	23,584,527	17,866,638
52410	Ayudas Sociales	9,085	
52420	Becas		1,293
51210	Materiales de administración, emision de documentos y art oficiales		
	Transferencia al resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
52410	Ayudas Sociales		
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
	Transferencias al Exterior		
	Participaciones		
	Aportaciones		
	Convenios		
	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,549,823	136,048
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del ejercicio	1,322,604	1,458,652
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del ejercicio	2,872,427	1,322,604

JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRA. REBECA MORALES GARCIA



DIRECTOR GENERAL

LAE OSWALDO GARCIA JARQUIN

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

M. EN C. ANA CECILIA RUIZ ACEVES

INSTITUTO DE ESTUDIOS
 DE BACHILLERATO DEL
 ESTADO DE OAXACA
 DIRECCIÓN GENERAL



Instituto de Estudios de Bachillerato
del Estado de Oaxaca

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



2010 - 2016

ACTIVO
CIRCULANTE

CUENTA	IMPORTE	
FONDOS FIJO DE CAJA	25,000.00	FONDO FIJO PARA EL EJERCICIO 2014
BANCOS MONEDA NACIONAL	2,872,426.88	
	225,271.96	CTA 187153740 (APORT MPALES 2011) \$28,253.04 CORRESPONDE A SALDO INGRESOS POR APORTACIONES MUNICIPALES MES DE OCTUBRE DEL 2011, MISMOS QUE SE CONCENTRAN A LA SECRETARIA DE FINANZAS EN EL EJERCICIO 2014 DEBIDO A QUE YA SE EFECTO LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL, \$22.25 CORRESP A INTERESES BANCARIOS MAYO-DIC 2012, ENERO-DICIEMBRE 2013, PARA SU ENTERO A LA SEFIN; \$196,986.86 CORRESP A RECURSO DE MUNICIPIOS 9 PLANTELES 272 Y 273 APERTURA 2013, \$9.81 INTERESES BANC ENERO, FEBRERO Y MARZO 2014
	8.28	CTA 188768544 (ING PROPIOS 2012) CORRESP A INGRESOS PROPIOS CICLO 2012-A, LOS CUALES SE CONCENTRAN A LA SRIA DE FINANZAS. FALTA RECUPERAR RECURSO POR \$ 1'250,083.02 DE LA CTA DE GTS DE OPERACIÓN 2013, HAY CLCS MESES DE JULIO A DIC 2013 PENDIENTES DE MINISTRAR POR LA SRIA DE FINANZAS
	1,016,431.39	CTA 0192272350 (GASTOS DE OPERACIÓN 2013) SALDO EN GASTOS VARIOS QUE SE REGULARIZARAN EN EL MES DE FEBRERO 2014, EN CUANTO MINISTRE LA SECRETARIA DE FINANZAS LAS CLC'S PENDIENTES DE LOS MESES DE AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2013
	148,571.50	CTA 0192272296 (SERV PERSONALES 2013) \$150,000.00 SALDO DE PRESTAMOS DIRECTOS POR EXPEDIR, SUELDOS 2DA QNA ENERO \$4,522.91, AJUSTES DE SUELDOS \$753.83, INT BANC 2013 \$53.97, INT BANC 2014 \$ 56.57; MENOS DIFERENCIAS A RECUPERAR EN FEBRERO 2014 \$4.24. RECURSO A RECUPERAR \$6,811.54
	0.50	CTA 0194946405 (SERV PERSONALES 2014) \$0.56 INTERESES MES DE FEBRERO Y MARZO 2014, MENOS \$0.06 DIF EN PAGO 2DA QNA FEBRERO CONTRATO
	411.07	CTA 4054767272 (HSBC SERV PERS 2012) SALDO POR REGULARIZAR EN EL EJERCICIO 2014 POR COMISIONES BANCARIAS PENDIENTES DE BONIFICAR POR EL BANCO HSBC
	60,877.11	CTA 4055102677 (HSBC APORT MPALES 2012) SALDO A REINTEGRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS, RECURSO QUE QUEDO AL EFECTUAR LA REGULARIZACION PRESUPUESTAL DE MUNICIPIOS 8.
	35,496.75	CTA 4055945299 (HSBC SERV PERSONALES 2013) \$ 19,965.45 REINTEGRO A LA SEFIN AGUINALDO PL 272 Y 273, RESOLUCION JUDICIAL \$1,507.79, \$8,999.60 HONORARIOS FEBRERO, \$7,241.25 NOMINA CEI MARZO; MENOS \$1,909.36 COMISIONES BANCARIAS ABRIL A DIC 2013, \$307.98 COMIS BANC ENERO, FEBRERO Y MARZO 2014
	1,227,581.80	CTA 0210555385 (BANORTE GASTOS DE OPERACIÓN 2014) SALDO A PAGAR EN EL MES DE ABRIL, DEBIDO A QUE LA SECRETARIA DE FINANZAS TRANSFIRIO EL RECURSO DE GASTOS DE OPERACIÓN EL DIA 31 DE MARZO DEL 2014.
	135,353.10	CTA 021055394 (BANORTE SERV PERSONALES 2014) \$122,892.94 FONACOT, \$1,776.00 SOLIDEZ DE MONTEALBAN, \$15,044.30 SEGUROS METLIFE, \$19,600.00 CUOTAS DOIEBO, \$1,235.70 DIF SDO KARINA AUDIFREDD, \$10.00 DIF PAGO ESAU LUNA, \$10.00 DIF ABIGAIL MIGUEL, \$1.00 APERTURA, \$2.30 DIF POR CORREGIR; MENOS RECURSO A RECUPERAR \$22,485.90 RECUPERAR DE LA CTA 2296, \$289.00 PROG EDUC NAL 2DA QNA MARZO, \$50.00 SUELDOS JORGE MTZ DE LA CRUZ, \$ 2,394.24 COMISIONES BANCARIAS FEBRERO Y MARZO 2014
	22,423.42	CTA 0893319971 (BANORTE PLANTELES NUEVOS 2013) \$ 61,287.27 RECURSO CORRESPONDIENTE AL PLANTEL 269 LOCALIDAD SAN FRANCISCO LOXICHA, MUNICIPIO SAN A GUSTIN LOXICHA, MPIO 7, PARA SU REINTEGRO A LA SECRETARIA DE FINANZAS; MENOS \$38,863.85 A RECUPERAR DE LA CTA 5385 BANORTE GTS DE OPERACION

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (11229)	1,246.05	
	1,246.05	CORRESPONDE A DIFERENCIA EN PRESTAMOS DIRECTOS ENERO-AGOSTO 2011 DE MUNICIPIOS, GASTOS QUE NO SE REGULARIZARON EN EL EJERCICIO 2013. SE CANCELARA AL REGULARIZAR SALDOS DE MUNICIPIOS 7 Y 8
OTROS DEUDORES DIV POR COBRAR A CP (11239)	14,556,136.51	
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
	340,070.58	GASTOS QUE SE COMPRUEBAN EN CLC'S MES DE ABRIL Y MAYO 2014
	2,359,984.67	RETENCIONES EN NOMINA DE CUOTAS IMSS E ISSS MES DE MARZO 2014, RCV E INFONAVIT 2DO BIM 2014 , QUE LA SRIA. DE FINANZAS NOS RADICARA EN LOS MESES DE ABRIL Y MAYO 2014, MEDIANTE ORDEN DE PAGO.
	9,368.69	10% S/ARRENDAMIENTO MES DE ENERO 2014, RECURSO QUE SE SOLICITARA A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE ABRIL 2014
	5,073.34	DIFERENCIA EN RETENCIONES DE NOMINAS 2013, ISSS, IMSS, CREDITO INFONAVIT, POR ACLARAR
	1.14	CORRESP A SALDOS DIF EN PAGOS 2013 \$1.15 2014 \$ 0.09
	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
	1,120,115.18	TRASPASO DE LA CTA 8544 ING PROPIOS A LA CTA 2350 GTS DE OPERACION 2013, PARA CUBRIR PAGOS EMERGENTES EVENTO INTERBACHILLERES E INTERLABORALES, SE REGULARIZAN AL RECIBIR CLC'S JULIO A DIC 2013 PEND DE MINISTRAR POR LA SECRETARIA DE FINANZAS
	461,902.00	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; \$129,967.84 DICTÁMEN IMSS RECURSO TRAMITADO ANTE LA SEFIN PENDIENTE DE MINISTRAR AL 31 DE DIC/2013, \$126,711.76 PARA SUELDOS MESES DE ENERO Y FEBRERO 2014 MPIO 9
	8,396,829.82	RECURSOS QUE AL 31 DE DICIEMBRE 2013 NO HAN SIDO MINISTRADOS POR LA SEFIN. GASTOS DE OPERACION CLC'S 521, 532 MES DE JULIO \$129,967.84, SEPTIEMBRE \$278,230.71, OCTUBRE \$93,395.55, NOVIEMBRE \$4'455,626.25, DICIEMBRE \$3'439,609.47
	3,146.83	COMISIONES BANCARIAS ENERO, ABRIL, MAYO JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE 2013, POR REGULARIZAR EN EL MES DE FEBRERO 2014 CON EL BANCO HSBC QUIEN DEBERA DE BONIFICAR
	7,032.90	COMISIONES BANCARIAS MESES DE ENERO, FEBRERO, MARZO 2014 DE LAS CTAS 5299 HSBC Y 5394 BANORTE. SE SOLICITARA A LOS BANCOS SU BONIFICACION
	781,966.33	CORRESP A NOMINAS \$444,967.21 Y GTS DE EQUIPAMIENTO \$336,999.12 DE LOS PL 272 Y 273, MUNICIPIOS 9, MESES DE AGOSTO A DICIEMBRE 2013, ENERO A MARZO 2014, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN PRESUPUESTALMENTE ANTE LA SRIA DE FINANZAS.
	56,703.22	TRASP DE LA CTA 3740 A LA CTA 5394 BANORTE PARA PAGO IMSS DIC 2013 Y ENE, FEB 2014 \$56,703.22, SUELDOS 1RA QNA ENERO \$6,243.89. MUNICIPIOS 9, IMSS FEB E ISSS ENERO 2014
	88,978.05	SALDO OTROS DEUDORES, GASTOS QUE SE REGULARIZARAN EN CLC'S ABRIL Y MAYO 2014

	418,908.74	CLC'S 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, GTOS DE OPERACIÓN, PENDIENTES DE MINISTRAR POR LA SECRETARIA DE FINANZAS AL 31 DE MARZO 2014
	430,475.00	PRESTAMOS PERSONALES PERIODO DICIEMBRE 2013 AGOSTO 2014 QUE SE RECUPERA QUINCENALMENTE POR LA SECRETARIA DE FINANZAS
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ DE BIENES (11310)	15,000.00	ANTICIPO DE PAGO QUE SE COMPRUEBA EN EL MES DE ABRIL 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	17,869,265.61	

PASIVOS A CORTO PLAZO		
DEUDAS POR ADQ DE BIENES Y CONTRATACION DE SERV POR PAGAR A CP CTA 21121	619,997.56	PAGO A PROVEEDORES QUE SE EFECTUARAN EN CUANTO LA SRIA DE FINANZAS MINISTRE RECURSOS DE CLCS TRAMITADAS EN EL MES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2013
TRASNF INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO cta 21151	9,394,155.83	
	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
	308,914.92	PENDIENTE DE MINISTRAR POR LA SECRETARIA DE FINANZAS CLC 1004 \$284,897.89, NOMINA MPIO 9 P/DEV A LA SEFIN \$20,752.68 Y \$3,264.35 PARA PAGO O DEV A LA SRIA DE FINANZAS EN EL MES DE FEBRERO 2014
	418,878.86	CORRESPONDE A 2 % S/NOMINA \$208,104.60, SEGURO DE VIDA INSTITUCIONAL \$ 210,804.23, DIF SUELDO ESAU LUNA 10.00, DIF SUELDO ABIGAIL MARTINEZ MIGUEL \$ 10.00; MENOS IMPORTE A RECUPERAR NOMINA CONFIANZA \$49.97
	7,291,642.01	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES AL 31 DE DIC/2013, QUE SE CUBREN EN CUANTO MINISTRE LA SECRETARIA DE FINANZAS, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE LAS CLCS ; SEPTIEMBRE \$278,230.71, OCTUBRE \$93,395.55; NOVIEMBRE \$4'455,626.25; DICIEMBRE \$3'439,609.47 POR PARTE DE LA SRIA DE FINANZAS.
	31,663.58	SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS AL 31 DE DIC/2013 QUE SE CUBREN EN EL MES DE FEBRERO 2014, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE CLC'S MESES DE SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE 2013, POR PARTE DE LA SRIA DE FINANZAS.
	1,318,537.43	PAGOS PENDIENTES A PROVEEDORES 2014, QUE SE CUBREN EN CUANTO LA SRIA DE FINANZAS MINISTRE LAS CLS'S DE MARZO 2014, NUMS 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114
	23,886.77	PAGOS PENDIENTES DE SALDOS EN COMPROBACION DE GASTOS QUE SE CUBREN EN EL MES DE FEBRERO 2014, DEBIDO A QUE NO SE RECIBIO EL RECURSO DE CLC'S 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, DEL MES DE FEBRERO 2014

RETENCION DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP (21171)	1,357,910.29	
	1,337,245.32	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS Y HONORARIOS MES DE FEBRERO 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE MARZO 2014
	2,895.51	RETENCION ISSS SOBRE NOMINAS DE SUELDOS MES DE DICIEMBRE 2013, PARA SU PAGO EN EL MES DE FEBRERO 2014
	15,899.46	RETENCION DEL 10% S/ARRENDAMIENTO MES DE MARZO 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE ABRIL 2014
	1,870.00	RETENCION DEL 10% S/SERV PROFESIONALES MES DE MARZ 2014, PARA SU PAGO EN EL MES DE ABRIL 2014
RETENCIONES DEL SIST DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (21172)	483,376.51	
	468,332.21	RETENCION DE IMSS MES DE MARZO 2014 Y RCV 2DO BIM 2014, PARA SU PAGO EN LOS MESES DE ABRIL Y MAYO 2014. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	15,044.30	SEGURO VOLUNTARIO METLIFE FEBRERO 2014, PARA PAGO EN MARZO 2014
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIB POR PAGAR A CP (21179)	702,090.12	
	556,585.48	CUOTAS INFONAVIT SOBRE NOMINAS 2DO BIMESTRE 2014, A PAGAR EN EL MES DE MAYO 2014. AL SOLICITARLO A LA SEFIN
	124,128.64	FONACOT MES DE FEBRERO Y MARZO QUE SE PAGARA EN ABRIL 2014
	11,300.00	CUOTA A C. DIRECTORES MES DE MARZO, PARA PAGAR EN ABRIL 2014
	1,776.00	SOLIDEZ DEL VALLE MES DE FEBRERO Y MARZO, PARA SU PAGO EN ABRIL 2014
	8,300.00	CUOTA DOCENTES IEBO MARZO 2014, PARA PAGO EN ABRIL 2014
ADEUDOS A TERCEROS	1,841,137.71	
	26.64	DIFERENCIA EN PAGO DE FACTURAS EJ. 2013 \$21.83, 2014 \$4.81
	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.
	1,250,083.02	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LAS CTAS DE GASTOS DE OP Y SERV PERSONALES, (DE LA CTA 8544), RECURSOS QUE YA ESTAN TRAMITADOS PERO QUE AL 31 DE DICIEMBRE AUN NO MINISTRA LA SRIA DE FINANZAS \$ 1'250,083.02 JULIO,AGOSTO, SEPT, OCT, NOV Y DIC 2013
	430,534.26	REGISTRO PARA CONTROL DE PRESTAMOS A LA CTA DE SERV PERSONALES PARA PAGO NOMINAS DE LOS PLANTELES 272 Y 273 MUNICIPIOS 9
	5,422.99	IMPORTES POR CORREGIR CORRESP AL 2% DE TRAMITE EN REGULARIZACION DE NOMINAS MUNICIPIOS 7 Y 8. SE CORRIGE EN DICIEMBRE 2013
FONDOS ROTATORIOS A PAGAR EN CP (21191)	250,000.00	FONDO REVOLVENTE 2014 PROPORCIONADO POR LA SECRETARIA DE FINANZAS

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	580,475.00	
	580,475.00	RECURSO PARA PRESTAMOS DIRECTOS AL PERSONAL DEL IEBO PERIODO DICIEMBRE 2013 A JULIO 2014
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,259,287.37	
	1,294,336.41	REGISTRO DE INGRESOS PROPIOS ENERO A AGOSTO 2013, POR CONCENTRAR A LA SECRETARIA DE FINANZAS
	430.72	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
SUMAS PASIVOS	17,488,430.39	

OAXACA DE JUAREZ, OAXACA, A 31 DE MARZO 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 925, 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.

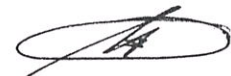
LA DIFERENCIA EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL MES DE MARZO DEL 2014 POR \$20,359.31, SE INTEGRA POR LAS SIGUIENTES CUENTAS DE ACTIVO: MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA \$18,752.00, SOFTWARE \$1,607.31


MTRA. REBECA MORALES GARCIA
JEFA DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS


M. EN C. ANA CECILIA RUIZ ACEVES
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



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


LIC. OSWALDO GARCIA JARQUIN
DIRECTOR GENERAL