



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DEL 2013

ORIGEN DE RECURSOS

TRANSF. INTERNAS Y ASIG AL S PÚB ESTATAL	\$	56.329.717,15	
TRANSF. INTERNAS Y ASIG AL S PÚB FEDERAL		64.121.889,11	\$120.451.606,26

AUMENTO DE PASIVO

DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIO		-105.099,44	
CONTRATISTA POR OBRA EN BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS		-50.934,43	
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONT	\$	0,00	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO E		-7.038.822,09	
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP		-29.743.316,14	
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP		359.911,72	
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP		19.619.352,18	
CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS		513.000,00	
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP		3,70	-16.445.904,50

AUMENTO DE PATRIMONIO

PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$	-6.771.105,85	
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)		17.179,97	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		6.771.105,85	
ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO		44.907,73	
			62.087,70

\$104.067.789,46

APLICACIÓN DE RECURSOS

GASTO CORRIENTE

SERVICIOS PERSONALES	\$	117.659.599,79	
MATERIALES Y SUMINISTROS		588.641,99	
SERVICIOS GENERALES		2.087.525,77	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRS AYUDAS		98.658,74	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		2.099,97	
INVERSION PUBLICA		0,00	
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		15.080,00	\$120.451.606,26

AUMENTO DE ACTIVO

FONDOS FIJOS DE CAJA Y BANCOS	\$	9.666.086,69	
DEPOSITOS EN GARANTIA		0,00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP		-26.111.991,19	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍC		992,19	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		61.095,51	
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		0,00	-16.383.816,80

TOTAL

\$104.067.789,46

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. ROGELIO CADENA ESPINOSA



DIRECCIÓN ACT. JOSÉ GERMAN ESPINOSA SANTIBANEZ
GENERAL

DIRECTOR GENERAL

**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MARZO DEL 2013**

ACTIVO	PASIVO Y PATRIMONIO
CIRCULANTE	A CORTO PLAZO
EFFECTIVO EN BANCOS E INVERSIONES (NOTA 1)	CUENTAS POR PAGAR (NOTA 5)
CUENTAS POR COBRAR (NOTA 2)	IMPUESTOS POR PAGAR
TOTAL DEL CIRCULANTE	TOTAL A CORTO PLAZO
	PATRIMONIO
FLUO	PATRIMONIO (NOTA 6)
MOBILIARIOS Y EQUIPOS E INMUEBLES (NOTA 3)	RESULTADOS DE EJERCICIOS A
	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (
	ACTUALIZACIONES DEL PATRIM
	RESULTADO DEL EJERCICIO
OTROS ACTIVOS (NOTA 4)	TOTAL PATRIMONIO
TOTAL ACTIVO	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
C.P. ROGELIO CADENA ESPINOSA



DIRECTOR GENERAL
ACT. JOSE GERMAN ESPINOSA SANTIBÁÑEZ

Oaxaca de Juárez, Oax. Marzo 31 de 2013.

\$361,058,994.82

\$361,058,994.82

\$15,225.00

\$303,480,320.84

\$53,583,886.14

\$57,578,673.98

\$307,459,883.68

300,307,267.19
17,179.97
3,155,873.68
0.00

**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE OAXACA
INTEGRACION DE CONCEPTOS**

(NOTA 1)

EFFECTIVO EN BANCOS E INVERSIONES:

	FONDOS FIJOS DE CAJA	\$	570.759,98
	BANCOS		<u>18.239.067,96</u>
BANAMEX	65610-7	\$	37.790,13
BANCOMER	1595300029		31.040,23
SERFIN	6550314523-7		5.624.420,18
SERFIN	6550314519-4		216.678,56
SERFIN	6650357705-4		4.346.080,25
SERFIN	6650357713-1		7.557.477,34
SERFIN	6650357699-4		41.038,22
SERFIN	6650357709-9		<u>384.543,05</u>
TOTAL DE EFFECTIVO EN BANCOS E INVERSIONES			\$ <u>18.809.827,94</u>

(NOTA 2)

CUENTAS POR COBRAR:

	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	1.090.605,38
	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COB		<u>33.683.452,82</u>
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR			\$ <u>34.774.058,20</u>

(NOTA 3)

MOBILIARIO Y EQUIPO E INMUEBLES:

	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	\$	1.492.745,47
	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		21.043.975,15
	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOG		22.400.429,92
	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOM		1.822.340,76
	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMI		6.748.234,96
	AUTOMÓVILES Y CAMIONES		4.534.159,40
	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		467.502,25
	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIC		750.000,00
	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CII		424.843,93
	TERRENOS		208.662.252,39
	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES		36.469.038,78
	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIEI		1.058.479,87
	ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACK		1.585.880,80
TOTAL DE MOBILIARIO Y EQUIPO E INMUEBLES			\$ <u>307.459.883,68</u>

(NOTA 4)

OTROS ACTIVOS:

OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0,00	
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$	15.225,00
TOTAL DE OTROS ACTIVOS		\$ <u>15.225,00</u>

(NOTA 5)

CUENTAS POR PAGAR:

DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES	228.781,53	
CONTRATISTA POR OBRA EN BIENES Y SERVICIOS	33.996,17	
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	203.917,59	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	5.197.118,70	
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR	6.198.211,42	
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	3.339.115,12	
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	41.864.489,92	
CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS	513.000,00	
<u>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C P</u>	<u>43,53</u>	
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		\$ <u>57.578.673,98</u>

(NOTA 6)

PATRIMONIO:

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	300.307.267,19
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORROS)		17.179,97
RECTIFICACIONES A RESULTADOS		0,00
RECTIFICACIONES NO PRESUPUESTALES		0,00
DECREMENTOS AL PATRIMONIO		0,00
<u>ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO</u>		<u>3.155.873,68</u>
TOTAL DE PATRIMONIO	\$	<u>303.480.320,84</u>



Gobierno del Estado de Oaxaca
Colegio de Bachilleres del Estado de Oaxaca

Notas a los estados financieros
cifras al 31 de marzo de 2013



NUMERO	CUENTA NOMBRE	PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACION
			DEUDOR	ACREEDOR	
11202	FONDOS FIJOS DE CAJA		570,759,98		ADEUDOS IDENTIFICADOS QUE SERAN COBRADOS EN LOS MESES POSTERIORES Y FONDOS REVOLVENTES ASIGNADOS A DIRECTORES DE PLANTELES, EXTENCIONES Y CEAS PARA EL PRESENTE EJERCICIO.
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,090,605,38		ADEUDOS IDENTIFICADOS QUE SERAN COBRADOS EN LOS MESES POSTERIORES
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP (GASTOS A COMPROBAR)	4,599,191,62	33,683,452,82		IMPORTE INTEGRADO POR SALDOS PENDIENTES DE COMPROBAR CORRESPONDIENTES A TRABAJADORES ACTIVOS DE LOS CUALES SERAN REINTEGRADOS EN LOS MESES SIGUIENTES.
	PROVISIONES A TERCEROS	29,084,261,20			SALDO CORRESPONDIENTE A LAS RETENCIONES DE NOMINA QUE SERAN MINISTRADAS EN EL MES DE INMEDIATO SIGUIENTE, Y DEUDAS POR CONVENIO QUE SERAN RECUPERADAS EN LOS MESES POSTERIORES.

C.P. ROGELIO GABENA ESPINOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COBAO
DIRECCIÓN
GENERAL

C.P. JOSE DE JESUS CISNEROS PEREZ
SUB-DIRECTOR FINANCIERO



Gobierno del Estado de Oaxaca
 Colegio de Bachilleres del Estado de Oaxaca

Notas a los estados financieros
 cifras al 31 de marzo de 2013



NUMERO	Cuenta NOMBRE	PARCIAL	SALDOS		JUSTIFICACION
			DEUDOR	ACREEDOR	
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP			6.198.211,42	IMPUESTOS RETENIDOS HASTA FEBRERO 2013 QUE SE ENTERARAN EN MARZO DEL 2013
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP			41.864.489,92	PASIVOS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2013 PENDIENTES DE PAGO TALES COMO ISSS, ISSSTE SEG. DE RETIRO, FOVISSSTE, QUE SE CUBRIRAN EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2013.

C.P. ROGELIO GADENA ESPINOSA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COBAO
 DIRECCIÓN GENERAL

C.P. JOSE DE JESUS CISNEROS PEREZ
 SUB-DIRECTOR FINANCIERO