

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE 2014.
(EN MILES DE PESOS)**

		Periodo actual	Periodo anterior
	Origen		
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	69,932	67,480
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Estatal	32,847	33,030
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Federal	35,910	34,553
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a C.P.	1	22
21131	Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a C.P.	0	0
21151	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,216	-5,134
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a C.P.	-839	-1,008
21172	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a C.P.	-2,037	3,383
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,834	2,634
21194	Cuentas por Pagar por Prestamos Otorgados	0	0
21199	Otras Cuentas por Pagar a C.P.	0	0
22111	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a L.P.	0	0
	Aplicación	64,317	78,271
11161	Depositos en Garantía	0	0
11229	Otras Cuentas por Cobrar	0	0
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	-4,441	10,687
11511	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0
12310- 12710	Bienes Muebles e Inmuebles	0	23
52110	Asignaciones al Sector Público	68,755	67,561
52420	Becas	3	0
	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,615	-10,791
11112	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	674	673
11112	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	672	674
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,001	33,793
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	28,618	23,001

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. ROGELIO CADENA ESPINOSA



DIRECCIÓN
GENERAL

DIRECTOR GENERAL

AGT. JOSÉ GERMAN ESPINOSA SANTIBAÑEZ



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

11112 FONDOS FIJOS DE CAJA SE TIENE UN SALDO DE \$ 671,771.09 EL CUAL CORRESPONDE A FONDOS REVOLVENTES ASIGNADO A DIRECTIVOS DE CENTROS EDUCATIVOS DE ESTA INSTITUCION Y QUE SE CANCELAN A PARTIR DEL MES DE OCTUBRE, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

EJERCICIO	IMPORTE
EJERCICIO 2012	\$ 123,198.25
EJERCICIO 2013	145,023.91
EJERCICIO 2014	403,548.93
TOTAL	\$ 671,771.09

11131 BANCOS SE TIENE UN SALDO DE \$ 28,618,162.59 IMPORTE DE LOS DEPOSITOS POR CONCEPTO DE MINISTRACIONES PRESUPUESTALES RECIBIDAS DE LA SECRETARIA DE FINANZAS PARA SOLVENTAR GASTOS DE OPERACIÓN Y SERVICIOS PERSONALES, ASI COMO LA RECUPERACION DE GASTOS A COMPROBAR

11161 DEPOSITOS EN GARANTIA CUENTA CON UN IMPORTE DE \$ 15,225.00 DEPÓSITO EFECTUADO A CFE PARA INSTALACION DE SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA, PLANTEL COYOTEPEC.

11229 OTRAS CUENTAS POR COBRAR TIENE UN SALDO DE \$ 62,563.24 SON ADEUDOS IDENTIFICADOS QUE SERAN COBRADOS EN LOS MESES POSTERIORES.

11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP A CONTINUACION SE DESGLOSAN LAS SUB-CUENTAS QUE INTEGRAN EL SALDO DE ESTA CUENTA.

NOM. DE CUENTA	IMPORTE	DESCRIPCION
GASTOS A COMPROBAR	8,309,773.66	IMPORTE INTEGRADO POR SALDOS PENDIENTES DE COMPROBAR CORRESPONDIENTES A TRABAJADORES ACTIVOS DE LOS CUALES SERAN REINTEGRADOS EN LOS MESES SIGUIENTES
SUBSIDIO AL EMPLEO	35,674.85	IMPORTE POR ACREDITAR DEL ISR EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE
PROVICIONES DE TERCEROS	27,359,050.04	RETENCIONES PARA PAGO A TERCEROS, COMO ISSS, ISSSTE RETIRO, VIVIENDA FOVISSSTE, PRESTAMO ISSSTE, CAJA SU TCOBAO, ETESA, INBURSA, ENTRE OTRAS
SALDO	35,704,498.55	

11511 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES REFLEJA CON UN IMPORTE DE \$ 1,491,753.28 PAPELERIA, MATERIAL DE ASEO Y EQUIPO PARA EL

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

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



DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES DE DIRECCION Y PLANTELES, CUENTA EN PROCESO DE DEPURACION.

ACTIVO NO CIRCULANTE

12310 TERRENOS REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 208,662,252.39 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, LA GRAN MAYORIA DE ESTOS BIENES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULACION, GESTION QUE HA VENIDO HACIENDO EL DEPARTAMENTO JURIDICO DE ESTA INSTITUCION.

12330 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 36,469,038.78 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, LA GRAN MAYORIA DE ESTOS BIENES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULACION, GESTION QUE HA VENIDO HACIENDO EL DEPARTAMENTO JURIDICO DE ESTA INSTITUCION.

12356 OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 3,467,451.87 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, LA GRAN MAYORIA DE ESTOS BIENES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULACION, GESTION QUE HA VENIDO HACIENDO EL DEPARTAMENTO JURIDICO DE ESTA INSTITUCION.

12357 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 696,000.00 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, LA GRAN MAYORIA DE ESTOS BIENES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE REGULACION, GESTION QUE HA VENIDO HACIENDO EL DEPARTAMENTO JURIDICO DE ESTA INSTITUCION.

12411 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 21,124,192.58 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12413 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 22,704,282.40 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 8,454.40 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN

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

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



ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 467,502.25 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12429 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 1,508,909.33 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12441 AUTOMOVILES Y CAMIONES REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 4,534,159.40 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO.

12465 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 1,822,340.76 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, ESTAMOS EN ESPERA DE QUE EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION NOS ENTREGUE LA BAJAS DE ESTE RUBRO.

12467 HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA-HERRAMIENTA REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 6,754,470.76 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO.

12471 BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 424,843.93 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO.

12710 ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 932,834.04 SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DEPURACION PARA CONCILIAR CIFRAS.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP TIENE UN SALDO DE \$ 23,868.46 MANUALES Y GUIAS DIDACTICAS PARA CURSOS INTERSEMESTRALES QUE SERAN CUBIERTAS EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

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

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



21131 CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P TIENE UN SALDO DE \$ 275,501.55 MANTENIMIENTO Y REPARACION EN PLANTELES DE LA INSTITUCIÓN, QUEN SERAN CUBIERTAS EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS ASIGNADAS AL SECTOR PUBLICO TIENE UN SALDO DE \$ 14,796,723.17 GASTOS DE OPERACIÓN Y SERVICIOS PERSONALES PARA DESARROLLAR DIFERENTES PROYECTOS, SUELDOS, SAR, ISSSTE, ENTRE OTROS.

21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP TIENE UN SALDO DE \$ 2,760,963.18 IMPUESTOS RETENIDOS HASTA EL PRESENTE MES QUE SE ENTERARAN EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP TIENE UN SALDO DE \$ 2,835,003.90 RETENCIONES EN NOMINA DEL PERSONAL PARA CUBRIR AL ISSSTE EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP TIENE UN SALDO DE \$ 47,184,439.08 RETENCIONES EN NOMINA DEL PERSONAL PARA CUBRIR PAGOS A TERCEROS, COMO FOVISSTE, ETESA, INBURSA, PRESTAMOS ISSSTE, CAJA DE AHORRO, ENTRE OTROS.

21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS TIENE UN SALDO DE \$ 1,026,000.00 ANTICIPO PARA PAGO DE NOMINA, QUE SERA CUBIERTA EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP TIENE UN SALDO DE \$ 67.56 CANTIDADES ACUMULADAS POR CONCEPTO DE LOS INTERESES GANADOS EN EL MANEJO DE LAS CUENTAS BANCARIAS

PASIVO

PASIVO NO CIRCULANTE

22111 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP TIENE UN SALDO DE \$ 149,216.41 SALDOS PENDIENTES DE PAGO POR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS, QUE SERAN CUBIERTOS EN LOS MESES SIGUIENTES.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO TIENE UN SALDO DEUDOR POR UN MONTO DE \$ 3,110,965.95 COMPUESTO DE RESULTADO DE EJERCICIOS, RECTIFICACIONES A RESULTADOS


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


C.P. JOSÉ DE JESÚS CISNEROS PÉREZ
SUB-DIRECTOR FINANCIERO



PATRIMONIO GENERADO

32200 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES TIENE UN SALDO DE \$ 303,868,842.32

CUENTAS DE ORDEN

82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO TIENE UN SALDO DE \$ 780,847,002.21

82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER TIENE UN SALDO DE \$ 142,840,643.31

82300 PRESUPUESTO MODIFICADO TIENE UN SALDO DE \$ 32,957,532.48

82400 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 68,757,325.30

82500 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 68,757,325.30

82600 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 68,757,325.30

82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO TIENE UN SALDO DE \$ 670,963,891.38

ESTADO DE ACTIVIDADES

42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO SE TIENE UN SALDO DE \$ 670,963,981.38 EL CUAL SE DESGLOSA A CONTINUACION LAS CUENTAS QUE INTEGRAN EL SALDO DE ESTA CUENTA.

CTA.	NOMBRE	IMPORTE
0001	SERV. PERSONALES (ESTATAL)	\$ 320,516,427.37
0002	SERV. PERSONALES (FEDERAL)	320,544,806.45
0004	GASTOS DE OPERACIÓN ESTATAL	7,922,287.09
0005	GASTOS DE OPERACIÓN FEDERAL	21,980,370.47
	SALDO	\$ 670,963,981.38

52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO SE TIENE UN SALDO DE \$ 670,841,402.62 EL CUAL SE DESGLOSA A CONTINUACION.

CTA.	NOMBRE	IMPORTE
0114	CONVENIO EDUCACION NIVEL MEDIA SUPERIOR	\$ 328,547,460.05

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

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 30 de Septiembre de 2014



0214	SERV. PERSONALES (FEDERAL)	342,293,942.57
	SALDO	\$ 670,841,402.62

52420 BECAS SE TIENE UN SALDO DE \$ 13,373.70, SE TIENE UNA DIFERENCIA EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES POR \$ 109,115.06 QUE CORRESPONDE AL PROYECTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION.



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



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