

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE 2014.  
(EN MILES DE PESOS)**

		Periodo actual	Periodo anterior
	<b>Origen</b>		
	<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>192,010</b>	<b>87,041</b>
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Estatal	159,729	15,249
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Federal	31,372	72,359
21121	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a C.P.	-29	66
21131	Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a C.P.	0	96
21151	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	11,356	9,693
21171	Retenciones de Impuestos por Pagar a C.P.	-5,666	126
21172	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a C.P.	-1,004	-2,487
21179	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	-3,748	-7,548
21194	Cuentas por Pagar por Prestamos Otorgados	0	-513
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
	<b>Aplicación</b>	<b>210,120</b>	<b>97,330</b>
11161	Depositos en Garantía	0	0
11229	Otras Cuentas por Cobrar	19,019	0
11239	Otros Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	0	9,722
11511	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0
12310- 12710	Bienes Muebles e Inmuebles	90	4,409
52110	Asignaciones al Sector Público	190,538	83,199
52420	Becas	473	0
	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-18,110</b>	<b>-10,289</b>
11112	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	643	660
11112	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	513	643
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	18,864	29,136
11131	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	884	18,864

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. ROGELIO CADENA ESPINOSA



COBAO

DIRECCIÓN  
GENERAL

DIRECTOR GENERAL

ACT. JOSÉ GERMAN ESPINOSA SANTIBÁÑEZ



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

**11112 FONDOS FIJOS DE CAJA** SE TIENE UN SALDO DE \$ 512,625.79 EL CUAL CORRESPONDE A FONDOS REVOLVENTES ASIGNADO A DIRECTIVOS DE CENTROS EDUCATIVOS DE ESTA INSTITUCION Y QUE SE CANCELARAN EN LOS MESES SIGUIENTES, ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

EJERCICIO	IMPORTE
EJERCICIO 2012	\$ 123,198.25
EJERCICIO 2013	133,566.20
EJERCICIO 2014	255,861.34
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 512,625.79</b>

**11131 BANCOS** SE TIENE UN SALDO DE \$ 884,203.70 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 Y FONDOS REVOLVENTES.

**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	7,647,728.72	IMPORTE INTEGRADO POR SALDOS PENDIENTES DE COMPROBAR, POR CONCEPTO DE GASTOS QUE SE MINISTRARON A LOS TRABAJADORES EN ACTIVO PARA DESEMPEÑO DE COMISIONES DE LOS CUALES SERAN REINTEGRADOS EN LOS MESES SIGUIENTES
SUBSIDIO AL EMPLEO	35,674.87	IMPORTE POR ACREDITAR DEL ISR EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE
PROVICIONES DE TERCEROS	53,663,462.73	RETENCIONES PARA PAGO A TERCEROS, COMO ISSS, ISSSTE RETIRO, VIVIENDA FOVISSSTE, PRESTAMO ISSSTE, CAJA SUTCOBAO, ETESA, INBURSA, ENTRE OTRAS
<b>SALDO</b>	<b>61,346,866.32</b>	

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

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



**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 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 \$ 6,250,031.07 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 \$ 2,255,990.00 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 \$ 12,379,463.70 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 66,103.86 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

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

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



**12413 EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 7,801,328.95 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 15,116.78 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 524,610.83 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12429 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 1,573,451.73 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12441 AUTOMOVILES Y CAMIONES** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 4,922,823.04 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO, EL AREA DE INVENTARIOS Y SERVICIOS GENERALES DE ESTA INSTITUCION.


**12464 SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL 2014** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 23,884.49 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12465 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 1,822,340.76 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12467 HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA-HERRAMIENTA** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 5,774.97 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

**12471 BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS** REFLEJA UN IMPORTE DE \$ 424,843.93 SALDO CONCILIADO CON LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION A TRAVÉS DE LA DIRECCION DE PATRIMONIO Y EL AREA DE INVENTARIOS DE ESTA INSTITUCION.

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

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



## PASIVO

### PASIVO CIRCULANTE

**21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP** TIENE UN SALDO DE \$ 60,682.66 MANUALES Y GUIAS DIDACTICAS PARA CURSOS INTERSEMESTRALES, QUE SERAN CUBIERTAS EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

**21131 CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P** TIENE UN SALDO DE \$ 371,300.65 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 \$ 34,175,728.32 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 \$ 766,828.33 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 SAL DO DE \$ 1,372,670.80 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 \$ 29,391,517.54 RETENCIONES EN NOMINA DEL PERSONAL PARA CUBRIR PAGOS A TERCEROS, COMO FOVISSTE, ETESA, INBURSA, PRESTAMNOS ISSSTE, CAJA DE AHORRO, ENTRE OTROS.

**21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS** TIENE UN SALDO DE \$ 513,011.81 ANTICIPO PARA PAGO DE NOMINA, QUE SERA CUBIERTA EN EL MES INMEDIATO SIGUIENTE.

**21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP** TIENE UN SALDO DE \$ 90.37 CANTIDADES ACUMULADAS POR CONCEPTO DE LOS INTERESES GANADOS EN EL MANEJO DE LAS CUENTAS BANCARIAS

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

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



## 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

#### PATRIMONIO GENERADO

32200 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES TIENE UN SALDO DE \$ 272,765,448.70

### 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 \$ 14,042.26

82300 PRESUPUESTO MODIFICADO TIENE UN SALDO DE \$ 228,667,629.02

82400 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 191,107,921.07

82500 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 191,107,921.07

82600 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO REFLEJA MOVIMIENTOS POR UN IMPORTE DE \$ 191,107,921.07

82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO TIENE UN SALDO DE \$ 1,009,500,588.97

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

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



**ESTADO DE ACTIVIDADES**

**42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO SE TIENE UN SALDO DE \$ 1,009,500,588.97 EL CUAL SE DESGLOSA A CONTINUACION LAS CUENTAS QUE INTEGRAN EL SALDO DE ESTA CUENTA.**

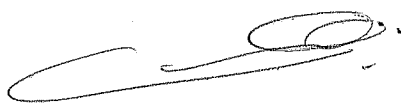
CTA.	NOMBRE	IMPORTE
0001	SERV. PERSONALES (ESTATAL)	\$ 473,215,865.67
0002	SERV. PERSONALES (FEDERAL)	473,562,892.64
0004	GASTOS DE OPERACIÓN ESTATAL	32,577,531.09
0005	GASTOS DE OPERACIÓN FEDERAL	30,144,299.57
	<b>SALDO</b>	<b>\$ 1,009,500,588.97</b>

**52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO SE TIENE UN SALDO DE \$ 1,004,181,400.28 EL CUAL SE DESGLOSA A CONTINUACION.**

CTA.	NOMBRE	IMPORTE
0114	CONVENIO EDUCACION NIVEL MEDIA SUPERIOR	\$ 484,315,718.74
0313	CONVENIO EDUCACION NIVEL MEDIA SUPERIOR COBAO	4,673,960.63
0314	CONVENIO EDUCACION NIVEL MEDIA SUPERIOR COBAO	17,204,082.99
3114	CONVENIO AUTONOMIA DE GESTION	99,999.97
0213	COLEGIO DE BACHILLERES DE OAXACA	6,518,000.00
0214	COLEGIO DE BACHILLERES DE OAXACA	491,369,637.95
	<b>SALDO</b>	<b>\$ 1,004,181,400.28</b>

**52420 BECAS SE TIENE UN SALDO DE \$ 486,357.62, SE TIENE UNA DIFERENCIA EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES POR \$ 4,832,831.07 QUE CORRESPONDE A PROYECTOS OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO, INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO, MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA, MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA.**

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

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