

COLIMA
GOBIERNO DEL ESTADO



INSTITUTO
ESTATAL DE
EDUCACIÓN
PARA ADULTOS

INFORME TRIMESTRAL

JULIO - SEPTIEMBRE

2017



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2017 al 30/sep./2017

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:22 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$11,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,500.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$6,924,746.25	\$0.00	\$4,539,278.67	\$5,281,501.40	\$6,182,523.52	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$3,662,615.95	\$3,662,615.95	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3,228.06	\$0.00	\$113,601.35	\$117,400.95	-\$571.54	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,202.92	\$1,202.92	\$0.00	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$9,090,286.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,090,286.11	\$0.00
D	1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$78,455.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$78,455.30	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$1,270,345.84	\$0.00	\$333,330.05	\$0.00	\$1,603,675.89	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$3,915,562.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,915,562.02	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$139.00	\$0.00	\$2,320.00	\$0.00	\$2,459.00	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$542.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$542.41	\$0.00
D	1244	Vehículos y Equipo de Transporte	\$1,566,825.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,566,825.72	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$901,969.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$901,969.16	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$511,700.16	\$2,178,426.26	\$2,010,358.14	\$0.00	\$343,632.04
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$33,262.40	\$528,249.43	\$528,249.43	\$0.00	\$33,262.40
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$333,330.05	\$333,330.05	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,012,666.28	\$1,012,666.28	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$864,025.26	\$1,299,466.82	\$958,859.39	\$0.00	\$523,417.83
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$3.00	\$19,643.47	\$19,643.47	\$0.00	-\$3.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$9,495,587.43	\$78,634.00	\$66,949.25	\$0.00	\$9,483,902.68
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$2,155,389.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,155,389.06
A	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$6,353,301.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,353,301.31
A	4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$0.00	\$17,653.34	\$0.00	\$652.92	\$0.00	\$18,306.26
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$1,756,634.21	\$0.00	\$550.00	\$0.00	\$1,757,184.21
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$21,431,365.00	\$0.00	\$2,518,643.00	\$0.00	\$23,950,008.00
A	4224	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$8,046,002.50	\$0.00	\$1,143,972.95	\$0.00	\$9,189,975.45
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$5,765,383.28	\$0.00	\$708,944.26	\$0.00	\$6,474,327.54	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$232,906.88	\$0.00	\$29,113.36	\$0.00	\$262,020.24	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,809,818.58	\$0.00	\$195,656.49	\$0.00	\$2,005,475.07	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$1,637,663.75	\$0.00	\$181,563.20	\$0.00	\$1,819,226.95	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$6,132,357.03	\$0.00	\$894,184.83	\$0.00	\$7,026,541.86	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$141,473.54	\$0.00	\$12,931.72	\$0.00	\$154,405.26	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$55,759.40	\$0.00	\$4,489.00	\$0.00	\$60,248.40	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$25,747.73	\$0.00	\$2,017.60	\$0.00	\$27,765.33	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$751,075.36	\$0.00	\$114,233.08	\$0.00	\$865,308.44	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$28,264.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28,264.75	\$0.00



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2017 al 30/sep./2017
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:22 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$146,530.54	\$0.00	\$29,578.91	\$0.00	\$176,109.45	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$404,294.11	\$0.00	\$55,243.45	\$0.00	\$459,537.56	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,165,561.59	\$0.00	\$111,401.66	\$0.00	\$1,276,963.25	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$451,839.21	\$0.00	\$75,449.16	\$0.00	\$527,288.37	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$85,616.84	\$0.00	\$8,832.21	\$0.00	\$94,449.05	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$281,860.23	\$0.00	\$73,322.38	\$0.00	\$355,182.61	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$109,832.42	\$0.00	\$12,477.90	\$0.00	\$122,310.32	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$94,180.59	\$0.00	\$25,692.36	\$0.00	\$119,872.95	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$209,994.00	\$0.00	\$6,033.00	\$0.00	\$216,027.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$7,371,157.97	\$0.00	\$1,012,666.28	\$0.00	\$8,383,824.25	\$0.00
D	7630	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$20,621,363.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,621,363.68	\$0.00
A	7640	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$20,621,363.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,621,363.68
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$46,259,945.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$46,259,945.66	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$18,648,337.56	\$3,663,818.87	\$652.92	\$0.00	\$14,985,171.61
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$3,640,046.95	\$0.00	\$652.92	\$0.00	\$3,640,699.87	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$3,663,818.87	\$3,663,818.87	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$31,251,655.05	\$0.00	\$3,663,818.87	\$0.00	\$34,915,473.92
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$46,259,945.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$46,259,945.66
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$21,758,117.41	\$0.00	\$69,972.92	\$3,950,253.94	\$17,877,836.39	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$3,684,802.35	\$69,320.00	\$69,972.92	\$0.00	\$3,685,455.27
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,656.96	\$0.00	\$3,880,933.94	\$3,889,480.90	\$110.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$3,889,480.90	\$3,889,480.90	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$487,101.11	\$0.00	\$3,889,480.90	\$4,054,734.02	\$321,847.99	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$27,690,872.53	\$0.00	\$4,054,734.02	\$0.00	\$31,745,606.55	\$0.00
Sumas =>			\$171,131,021.97	\$171,131,021.97	\$40,838,909.44	\$40,838,809.44	\$174,275,786.38	\$174,275,786.38

PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCÍO CARRILLO ZUÑIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado de Situación Financiera Al 30/sep./2017

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 16/oct./2017
hora de Impresión 11:56 a. m.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVO			PASIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$15,283,738.09</u>	<u>\$13,632,840.04</u>	<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$10,384,211.95</u>	<u>\$11,581,333.28</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,194,023.52	\$4,542,553.93	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$900,309.27	\$1,874,627.45
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$9,089,714.57	\$9,090,286.11	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$9,483,902.68	\$9,706,705.83
Total de Activos Circulantes	\$15,283,738.09	\$13,632,840.04	Total de Pasivos Circulantes	\$10,384,211.95	\$11,581,333.28
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$8,069,489.50</u>	<u>\$6,840,279.01</u>	<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L	\$78,455.30	\$78,455.30	Total de Pasivos	\$10,384,211.95	\$11,581,333.28
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC	\$1,603,675.89	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
BIENES MUEBLES	\$6,387,358.31	\$6,761,823.71	<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
Total de Activos No Circulantes	\$8,069,489.50	\$6,840,279.01	<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$12,969,015.64</u>	<u>\$8,891,785.77</u>
Total de Activos	\$23,353,227.59	\$20,473,119.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$4,460,325.27	\$1,631,322.27
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2,155,389.06	\$524,066.79
			RESERVAS	\$6,353,301.31	\$6,736,396.71
			<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HA</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$12,969,015.64	\$8,891,785.77
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$23,353,227.59	\$20,473,119.05



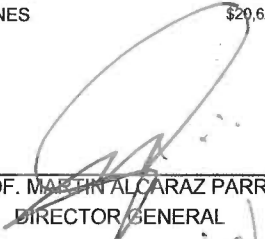
**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

**Estado de Situación Financiera
Al 30/sep./2017**


Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 16/oct./2017
hora de Impresión 11:56 a. m.

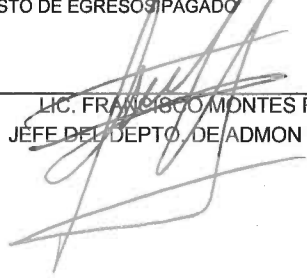
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	<u>2017</u>	<u>2016</u>	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>VALORES</u>	\$0.00	\$0.00	<u>LEY DE INGRESOS</u>		\$0.00
<u>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</u>	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$46,259,945.66	\$31,755,263.00
<u>AVALES Y GARANTÍAS</u>	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$14,985,171.61	\$2,175.00
<u>JUICIOS</u>	\$0.00	\$0.00	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$3,640,699.87	\$18,114,120.94
<u>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE</u>	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$34,915,473.92	\$49,867,208.94
<u>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</u>	\$0.00	\$0.00	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$34,915,473.92	\$49,867,208.94
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$20,621,363.68	\$0.00	<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		\$0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$20,621,363.68	\$0.00	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$46,259,945.66	\$31,755,263.00
			PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$17,877,836.39	\$1,608,070.27
			MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF	\$3,685,455.27	\$18,114,120.94
			PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$32,067,564.54	\$48,261,313.67
			PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$32,067,454.54	\$48,261,313.67
			PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$32,067,454.54	\$48,261,313.67
			PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$31,745,606.55	\$47,491,302.21



 PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
 JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



 LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
 JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

Estado de Actividades

Del 01/sep./2017 al 30/sep./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:43 a. m.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$1,202.92	\$1,829.37
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$652.92	\$1,829.37
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$550.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS \	\$3,662,615.95	\$5,307,638.52
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$2,518,643.00	\$2,825,657.00
APORTACIONES	\$2,518,643.00	\$2,825,657.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,143,972.95	\$2,481,981.52
AYUDAS SOCIALES	\$1,143,972.95	\$2,481,981.52
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$3,663,818.87	\$5,309,467.89
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$2,541,164.57	\$2,289,159.43
SERVICIOS PERSONALES	\$2,009,462.14	\$1,792,098.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$163,250.31	\$145,234.60
SERVICIOS GENERALES	\$368,452.12	\$351,826.28
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,012,666.28	\$1,071,039.50
AYUDAS SOCIALES	\$1,012,666.28	\$1,071,039.50
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$3,553,830.85	\$3,360,198.93
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$109,988.02	\$1,949,268.96

PROF. MARTÍN ALCÁRAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCÍO CARRILLO ZÚNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública Del 01/ene/2017 Al 30/sep./2017

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 16/oct./2017
hora de Impresión 11:44 a. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	<u>Hacienda Pública/ Patrimonio Generado</u>		Ajustes por Cambios de Valor	Total
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$7,260,463.50	\$1,631,322.27	\$0.00	\$8,891,785.77
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,631,322.27	\$0.00	\$1,631,322.27
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$524,066.79	\$0.00	\$0.00	\$524,066.79
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$6,736,396.71	\$0.00	\$0.00	\$6,736,396.71
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2016	\$0.00	\$7,260,463.50	\$1,631,322.27	\$0.00	\$8,891,785.77
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2017	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO :	\$0.00	\$1,248,226.87	\$2,829,003.00	\$0.00	\$4,077,229.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,829,003.00	\$0.00	\$2,829,003.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,631,322.27	\$0.00	\$0.00	\$1,631,322.27
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	-\$383,095.40	\$0.00	\$0.00	-\$383,095.40
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO 2017	\$0.00	\$8,508,690.37	\$4,460,325.27	\$0.00	\$12,969,015.64



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2017 Al 30/sep./2017

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:44 a. m.

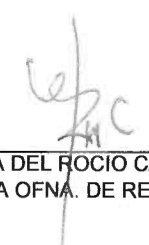
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		



PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL



LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



C.P. EMILIA DEL ROCÍO CARRILLO ZÚNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACION PARA ADULTOS
COLIMA**

**Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017**

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:44 a. m.

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO		\$2,880,108.54
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$1,650,898.05</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$1,651,469.59
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$571.54	
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		<u>\$1,229,210.49</u>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$1,603,675.89
BIENES MUEBLES	\$374,465.40	
PASIVO		\$1,197,121.33
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$1,197,121.33</u>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$974,318.18
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		\$222,803.15
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$4,077,229.87	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$4,077,229.87</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$2,829,003.00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,631,322.27	
RESERVAS		\$383,095.40
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		

 PROF. MARTIN ALCAFAZ PARRA
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
 JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

 C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUÑIGA
 JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2017 Al 30/sep./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:45 a. m.

Concepto	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$34,915,473.92	\$49,867,208.94
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$18,306.26	\$22,425.04
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$1,757,184.21	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$23,950,008.00	\$35,272,169.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$9,189,975.45	\$14,572,614.56
APLICACIÓN	\$31,651,698.44	\$52,825,226.17
SERVICIOS PERSONALES	\$17,281,022.67	\$26,011,178.29
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,312,101.63	\$2,302,352.32
SERVICIOS GENERALES	\$3,156,352.11	\$5,085,814.60
AYUDAS SOCIALES	\$8,383,824.25	\$14,066,530.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,518,397.78	\$5,359,350.96
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$3,263,775.48	-\$2,958,017.23
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$1,612,305.89	\$25,427.00
BIENES MUEBLES	\$8,630.00	\$25,427.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,603,675.89	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$1,612,305.89	-\$25,427.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	\$1,651,469.59	-\$2,983,444.23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$4,542,553.93	\$2,983,444.23
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$6,194,023.52	\$0.00



PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA

DIRECTOR GENERAL



C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZÚNIGA

JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES

JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico del Activo
Del 01/sep./2017 al 30/sep./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:45 a. m.

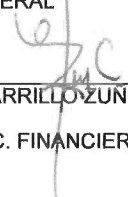
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$23,763,599.87	\$8,652,348.94	\$9,062,721.22	\$23,353,227.59	-\$410,372.28
ACTIVO CIRCULANTE	\$16,029,760.42	\$8,316,698.89	\$9,062,721.22	\$15,283,738.09	-\$746,022.33
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,936,246.25	\$4,539,278.67	\$5,281,501.40	\$6,194,023.52	-\$742,222.73
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$9,093,514.17	\$3,777,420.22	\$3,781,219.82	\$9,089,714.57	-\$3,799.60
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$7,733,839.45	\$335,650.05	\$0.00	\$8,069,489.50	\$335,650.05
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$78,455.30	\$0.00	\$0.00	\$78,455.30	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,270,345.84	\$333,330.05	\$0.00	\$1,603,675.89	\$333,330.05
BIENES MUEBLES	\$6,385,038.31	\$2,320.00	\$0.00	\$6,387,358.31	\$2,320.00



PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL



LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



C.P. EMILIA DEL ROCÍO CARRILLO ZÚÑIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/sep./2017 Al 30/sep./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:46 a. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$10,904,572.25	\$10,384,211.95
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$10,904,572.25	\$10,384,211.95

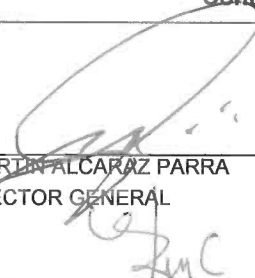

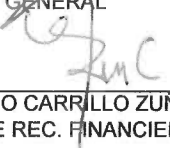


INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/sep./2017 Al 30/sep./2017

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnalíticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:46 a. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
				
	PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA DIRECTOR GENERAL		LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS	
				
	C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUÑIGA JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS			



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Fecha y hora de Impresión 16/oct./2017 11:46 a. m.

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$63,109.49	\$63,109.49	\$18,306.26	\$18,306.26	18,306.26
Corriente	\$0.00	\$63,109.49	\$63,109.49	\$18,306.26	\$18,306.26	18,306.26
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$1,754,459.21	\$1,754,459.21	\$1,757,184.21	\$1,757,184.21	1,757,184.21
Corriente	\$0.00	\$1,754,459.21	\$1,754,459.21	\$1,757,184.21	\$1,757,184.21	1,757,184.21
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$35,042,043.00	-\$920,258.81	\$34,121,784.19	\$23,950,008.00	\$23,950,008.00	-11,092,035.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$11,217,902.66	\$2,743,389.98	\$13,961,292.64	\$9,189,975.45	\$9,189,975.45	-2,027,927.21
Total	\$46,259,945.66	\$3,640,699.87	\$49,900,645.53	\$34,915,473.92	\$34,915,473.92	-11,344,471.74

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos del Gobierno

IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$63,109.49	\$63,109.49	\$18,306.26	\$18,306.26	18,306.26
Corriente	\$0.00	\$63,109.49	\$63,109.49	\$18,306.26	\$18,306.26	18,306.26
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$1,754,459.21	\$1,754,459.21	\$1,757,184.21	\$1,757,184.21	1,757,184.21
Corriente	\$0.00	\$1,754,459.21	\$1,754,459.21	\$1,757,184.21	\$1,757,184.21	1,757,184.21
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$35,042,043.00	-\$920,258.81	\$34,121,784.19	\$23,950,008.00	\$23,950,008.00	-11,092,035.00

Ingresos de Organismos y Empresas

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA	\$11,217,902.66	\$2,743,389.98	\$13,961,292.64	\$9,189,975.45	\$9,189,975.45	-2,027,927.21



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017**

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:46 a. m.

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos Derivados de Financiamiento

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$46,259,945.66	\$3,640,699.87	\$49,900,645.53	\$34,915,473.92	\$34,915,473.92	-11,344,471.74

PROF. MARTÍN ALCÁBAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:46 a. m.

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
SERVICIOS PERSONALES	\$27,690,577.00	\$44,193.90	\$27,734,770.90	\$17,587,591.66	\$17,281,022.67	\$10,147,179.24
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$8,649,883.04	\$0.00	\$8,649,883.04	\$6,474,327.54	\$6,474,327.54	\$2,175,555.50
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$380,694.96	\$0.00	\$380,694.96	\$262,020.24	\$262,020.24	\$118,674.72
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$4,471,050.00	\$0.00	\$4,471,050.00	\$2,005,475.07	\$1,787,906.08	\$2,465,574.93
SEGURIDAD SOCIAL	\$2,845,905.00	\$0.00	\$2,845,905.00	\$1,819,226.95	\$1,819,226.95	\$1,026,678.05
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$11,343,044.00	\$44,193.90	\$11,387,237.90	\$7,026,541.86	\$6,937,541.86	\$4,360,696.04
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,171,807.00	-\$80,500.00	\$2,091,307.00	\$1,312,101.63	\$1,312,101.63	\$779,205.37
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	\$515,207.00	-\$95,500.00	\$419,707.00	\$154,405.26	\$154,405.26	\$265,301.74
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$54,000.00	\$24,000.00	\$78,000.00	\$60,248.40	\$60,248.40	\$17,751.60
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$73,200.00	-\$17,000.00	\$56,200.00	\$27,765.33	\$27,765.33	\$28,434.67
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,245,000.00	\$0.00	\$1,245,000.00	\$865,308.44	\$865,308.44	\$379,691.56
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	\$26,400.00	\$15,000.00	\$41,400.00	\$28,264.75	\$28,264.75	\$13,135.25
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$258,000.00	-\$7,000.00	\$251,000.00	\$176,109.45	\$176,109.45	\$74,890.55
SERVICIOS GENERALES	\$5,179,659.00	\$116,808.27	\$5,296,467.27	\$3,171,631.11	\$3,156,352.11	\$2,124,836.16
SERVICIOS BÁSICOS	\$678,000.00	-\$10,170.00	\$667,830.00	\$459,537.56	\$459,537.56	\$208,292.44
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,958,000.00	-\$96,000.00	\$1,862,000.00	\$1,276,963.25	\$1,276,963.25	\$585,036.75
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	\$1,103,474.00	-\$47,255.00	\$1,056,219.00	\$527,288.37	\$527,288.37	\$528,930.63
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$151,800.00	-\$6,548.73	\$145,251.27	\$94,449.05	\$94,449.05	\$50,802.22
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	\$518,400.00	\$310,000.00	\$828,400.00	\$355,182.61	\$355,182.61	\$473,217.39
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$324,000.00	-\$102,500.00	\$221,500.00	\$122,310.32	\$122,310.32	\$99,189.68
SERVICIOS OFICIALES	\$227,000.00	\$12,600.00	\$239,600.00	\$119,872.95	\$119,872.95	\$119,727.05
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$248,985.00	\$56,682.00	\$275,667.00	\$216,027.00	\$200,748.00	\$59,640.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS	\$11,217,902.66	\$1,635,375.73	\$12,853,278.39	\$8,383,824.25	\$8,383,824.25	\$4,469,454.14

PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZÚNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:46 a. m.

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
AYUDAS SOCIALES	\$11,217,902.66	\$1,635,375.73	\$12,853,278.39	\$8,383,824.25	\$8,383,824.25	\$4,469,454.14
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$205,000.00	\$205,000.00	\$8,630.00	\$8,630.00	\$196,370.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$202,680.00	\$202,680.00	\$6,310.00	\$6,310.00	\$196,370.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$2,320.00	\$2,320.00	\$2,320.00	\$2,320.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$1,764,577.37	\$1,764,577.37	\$1,603,675.89	\$1,603,675.89	\$160,901.48
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$1,764,577.37	\$1,764,577.37	\$1,603,675.89	\$1,603,675.89	\$160,901.48
Total del Gasto	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39


 PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
 JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS


 C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZÚNIGA
 JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
| Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017**

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:47 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
1 Gasto Corriente	\$46,259,945.66	\$1,715,877.90	\$47,975,823.56	\$30,455,148.65	\$30,133,300.66	\$17,520,674.91
2 Gasto de Capital	\$0.00	\$1,969,577.37	\$1,969,577.37	\$1,612,305.89	\$1,612,305.89	\$357,271.48
Total	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39

PROF. MARTÍN ALCÁRAZ PARRA

DIRECTOR GENERAL

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA

JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES

JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa
| Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:47 a. m.

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3


Ejercicio del Presupuesto	Egreso Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egreso Modificado	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Pagado	Subejercicio
1000 INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS								
1021 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,564.54	\$32,067,454.54	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACION PARA AI	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,564.54	\$32,067,454.54	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
1020 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS								
1021 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,564.54	\$32,067,454.54	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,564.54	\$32,067,454.54	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
Total Final	\$92,519,891.32	\$7,370,910.54	\$99,890,801.86	\$64,135,129.08	\$64,134,909.08	\$64,134,909.08	\$63,491,213.10	\$35,755,892.78



 PROF. MARTÍN ALCÁRAZ PARRA
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
 JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



 LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
 JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
| Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:47 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
DESARROLLO SOCIAL	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
EDUCACIÓN	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39
Gasto	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39

PROF. MARTIN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA

Endeudamiento Neto

Del 01/sep./2017 Al 30/sep./2017

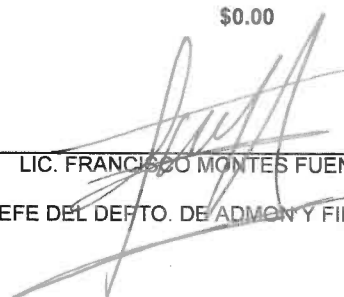
Usu: supervisor
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:48 a. m.

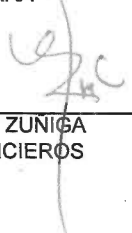
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00



PROF. MARTÍN ALCARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL



LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS



C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

Intereses de la Deuda

Del 01/sep./2017 Al 30/sep./2017

Usr: supervisor
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:51 a. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00

PROF. MARTÍN ALCÁRAZ PARRA

DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES

JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCÍO CARRILLO ZUNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

**Indicadores de Postura Fiscal
del 01/ene./2017 al 30/sep./2017**

Usu: supervisor
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
11:51 a. m.

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	\$46,259,945.66	\$34,915,473.92	\$34,915,473.92
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$46,259,945.66	\$34,915,473.92	\$34,915,473.92
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$46,259,945.66	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$46,259,945.66	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	\$0.00	\$2,848,019.38	\$3,169,867.37

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	\$0.00	\$2,848,019.38	\$3,169,867.37
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	\$0.00	\$2,848,019.38	\$3,169,867.37

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00
B. Amortización de la deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	\$0.00	\$0.00	\$0.00

PROF. MARTÍN ALGARAZ PARRA
DIRECTOR GENERAL

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES
JEFE DEL DEPTO. DE ADMON Y FINANZAS

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA
JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS



**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS
COLIMA**

**Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene./2017 Al 30/sep./2017**

Fecha y 16/oct./2017

hora de Impresión 11:51 a. m.

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	\$13,717,902.66	\$2,072,451.68	\$15,790,354.34	\$10,236,501.01	\$9,914,653.02	\$5,553,853.33
Desempeño de las Funciones	\$13,717,902.66	\$2,072,451.68	\$15,790,354.34	\$10,236,501.01	\$9,914,653.02	\$5,553,853.33
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado	\$32,542,043.00	\$1,613,003.59	\$34,155,046.59	\$21,830,953.53	\$21,830,953.53	\$12,324,093.06
Programas de Gasto Federalizado	\$32,542,043.00	\$1,613,003.59	\$34,155,046.59	\$21,830,953.53	\$21,830,953.53	\$12,324,093.06
Total del Gasto	\$46,259,945.66	\$3,685,455.27	\$49,945,400.93	\$32,067,454.54	\$31,745,606.55	\$17,877,946.39

PROF. MARTIN ALCARAZ PARRA

DIRECTOR GENERAL

C.P. EMILIA DEL ROCIO CARRILLO ZUNIGA

JEFA DE LA OFNA. DE REC. FINANCIEROS

LIC. FRANCISCO MONTES FUENTES


JEFE DEL DEPTO. DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS Colima INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES Del 01 al 30 de Septiembre de 2017		
Concepto	Nombre	Importe
No aplica	No aplica	0.00



Prof. Martín Alcaraz Parra
Director General del IEEA



Lic. Francisco Montes Fuentes
Jefe del Departamento de Administración
y Finanzas



C.P. Emilia del Rocío Carrillo Zúñiga
Jefa de la Ofna. de Recursos Financieros

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2017	2016
BANCOS/TESORERÍA	\$ 6,182,523.52	\$ 4,542,553.93
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	6182523.52	4542553.93

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
HSBC	\$ 4,957,025.07
BANAMEX	\$ 748,601.92
BBVA BANCOMER	\$ 476,896.53
Suma	6182523.52

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0.00

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0.00

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2017	2016
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-\$ 571.54	\$.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 9,090,286.11	\$ 9,090,286.11
Suma	9089714.57	9090286.11

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2017	2017%
		#¡DIV/0!
		#¡DIV/0!
		#¡DIV/0!
		#¡DIV/0!
		#¡DIV/0!
Suma	0.00	#¡DIV/0!

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

- **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
TERRENOS	\$.00	\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,915,562.02	\$ 3,909,252.02
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,459.00	\$ 139.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1,566,825.72	\$ 1,949,921.12
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 901,969.16	\$ 901,969.16
Subtotal BIENES MUEBLES	6,386,815.90	6,761,281.30
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
Suma	6,386,815.90	6,761,281.30

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2017	2016
PASIVO CIRCULANTE	\$ 10,384,211.95	\$ 11,581,333.28
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	10,384,211.95	11,581,333.28

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 343,632.04
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 523,417.83
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 33,262.40
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 3.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	900,309.27

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2017
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
FAETA 2016	\$.00
FAETA	\$ 23,950,008.00
Subtotal Aportaciones	23,950,008.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	0.00
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	0.00
	\$.00
Subtotal Otros	0.00
	\$.00
Subtotal Productos Financieros	0.00

Suma	23,950,008.00
-------------	----------------------

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 22,071,324.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 8,383,824.25
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	30,455,148.65

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 6,474,327.54	21%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 527,288.37	2%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,819,226.95	6%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2017	2016
BANCOS/TESORERÍA	6,182,523.52	\$ 8,641,758.23
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,182,523.52	8,641,758.23

- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		

revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS)	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

- Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

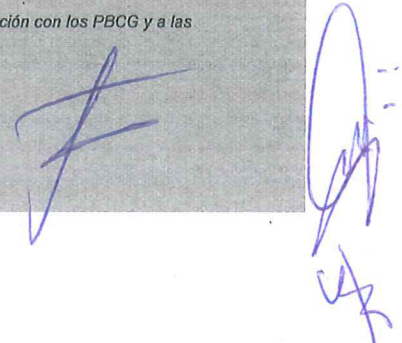
Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.



6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.



12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior no será aplicable para la información contable consolidada.


Prof. Martín Aicaz Parra
Director General


Lic. Francisco Montes Fuentes
Jefe del Depto. De Administración y Finanzas


C.P. Emilia del Rocio Carrillo Zúñiga
Jefa de la Ofna. de Recursos Financieros