



Gobierno del
Estado de Sonora

SEC
Secretaría
de Educación y Cultura



OFICIO NO. 167/DG/2016
Hermosillo, Sonora, a 29 de Abril 2016

ASUNTO: Información 1er trimestre 2016.

C. P. GUSTAVO RODRIGUEZ LOZANO
SUBSECRETARIO DE PLANEACIÓN DEL
DESARROLLO DE OFICIALÍA MAYOR
Presente.-



En respuesta al oficio No.05.06/358/2016 con fecha 07 de Abril de 2016 para el cumplimiento con la conformación del documento señalado en la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, envío a usted la documentación correspondiente al 1er trimestre 2016, perteneciente a este Instituto.

Esta información la enviamos impresa y por correo electrónico a la dirección organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx

Agradeciendo de antemano su atención, quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración.

Atentamente

PROFR. FERMIN BORBON COTA
DIRECTOR GENERAL



Instituto
Sonorense de
Educación para los Adultos

DIRECCIÓN GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA

C.c.p. - Lic. Miguel Partida Ruiz - Director de Administración y Finanzas.
C.c.p.- Lic. Guadalupe Sandoval Camacho – Directora de Planeación y Evaluación.
C.c.p.- Expediente.
GSC/erl

SONORA
ESTADO DE SONORA

RECIBIDO
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN
DEL DESARROLLO

Nayarit S/N entre Guerrero y García Sánchez, Col. San Benito, C.P. 83190
Teléfono (662) 2 15 18 81 Hermosillo, Sonora /www.isea-sonora.gob.mx

I TRIMESTRE ISEA

Lourdes Ortiz M

vie 29/04/2016 02:37 p.m.

Para:organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx <organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx>;

Cc: BENJAMÍN TARAZON <son_admin@inea.gob.mx>;

 1 archivo adjunto (7 MB)

PRIMER TRIMESTRE 2016 VER FIRMAS COMPLETO.xlsx;

Adjunto al presente encontrara usted, la informacion correspondiente al Primer Trimestre del 2016 del Instituto Sonorense de Educacion para los Adultos, para dar cumplimiento a la Ley de Presupuestos de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Publico Estatal.

Agradeciendo de antemano su atencion, me despido de Usted,

Muy Atentamente,

C.P. Benjamin Tarazon Molina
Jefe del Depto. de Recursos Financieros

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
INSTITUTO SONorenSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE: PRIMERO 2016	
	2016	2015		2016	2015
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,669,737.00	5,553,727.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,637,920.00	7,257,490.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	274,407.00	5,953,208.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	- Porción a Corte Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	- Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	- Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	110,633.00	110,633.00	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	15,054,777.00	11,617,568.00	Total de Pasivos Circulantes	3,637,920.00	7,257,490.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	18,843,789.00	17,584,576.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,733,259.00	14,530,228.00	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	4,110,530.00	3,054,348.00	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	19,165,307.00	14,671,916.00	Total de Pasivo	3,637,920.00	7,257,490.00
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	18,773,929.00	17,527,464.00
			Aportaciones	15,259,433.00	15,259,433.00
			Donaciones de Capital	3,514,496.00	2,268,031.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,246,542.00	10,113,038.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,054,234.00	1,249,373.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	10,300,776.00	11,362,411.00
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	15,527,387.00	7,414,426.00
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	19,165,307.00	14,671,916.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

REVISÓ:


C.P. BENJAMÍN TARAZÓN MOLINA
JEFE DEL DEPTO DE REC. FINANCIEROS

REVISÓ:


LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:


PROFR. FERMÍN BORBÓN COTA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-1-02

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

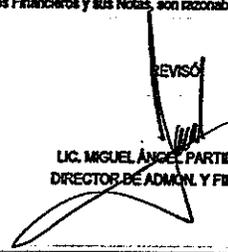
	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,917,292.00	2,931,974.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente ¹	2,223.00	30,000.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,985,169.00	2,964,121.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,007,976.00	3,270,235.00
Participaciones y Aportaciones	27,564,679.00	39,445,235.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,473,297.00	5,775,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,075,368.00	43,214,358.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	14,880,245.00	15,815,357.00
Servicios Personales	11,990,809.00	11,564,622.00
Materiales y Suministros	486,882.00	944,616.00
Servicios Generales	2,402,544.00	2,805,929.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,887,868.00	7,811,661.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	10,887,868.00	7,811,661.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	203,031.00	242,738.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	203,031.00	242,738.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,768,113.00	23,627,018.00
Resultados de Ejercicios (Ahorro/Desahorro)	7,307,255.00	19,587,340.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Celdas Protegidas

REALIZÓ:

C.P. BENJAMÍN PARAZÓN MOLINA
JEFE DEL DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ:

LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

PROFR. FERMIN BORBÓN COTA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-I-03

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	17,527,464.00	0.00	0.00	0.00	17,527,464.00
Aportaciones	15,259,433.00	0.00	0.00	0.00	15,259,433.00
Donaciones de Capital	2,268,031.00	0.00	0.00	0.00	2,268,031.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-11,362,411.00	1,249,373.00	0.00	-10,113,038.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	1,249,373.00	0.00	1,249,373.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-11,362,411.00	0.00	0.00	-11,362,411.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	17,527,464.00	-11,362,411.00	1,249,373.00	0.00	7,414,426.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	1,246,465.00	0.00	0.00	0.00	1,246,465.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	1,246,465.00	0.00	0.00	0.00	1,246,465.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,061,635.00	5,804,861.00	0.00	6,866,496.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	5,804,861.00	0.00	5,804,861.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,061,635.00	0.00	0.00	1,061,635.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	18,773,929.00	-10,300,776.00	7,054,234.00	0.00	15,527,387.00

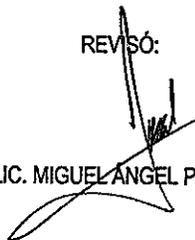
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORÓ:



C.P. BENJAMÍN TABAZÓN MOLINA

REVISÓ:



LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ

AUTORIZÓ



PROFR. FERMÍN BORBÓN COTA

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
 (PESOS)

ETCA-I-04

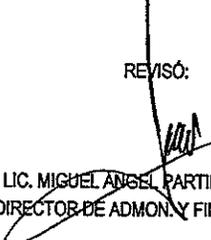
TRIMESTRE: PRIMERO 2016

	Origen	Aplicación
Activo	5,881,831.00	10,375,223.00
Activo Circulante	5,678,800.00	9,116,010.00
Efectivo y Equivalentes	0.00	9,116,010.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,678,800.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	203,031.00	1,259,213.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	1,259,213.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	203,031.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo	0.00	3,619,570.00
Pasivo Circulante	0.00	3,619,570.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	3,619,570.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	8,112,962.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,246,465.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	1,246,465.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,866,497.00	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,804,862.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,061,635.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

REALIZÓ:

 C.P. BENJAMÍN TARAZÓN MOLINA
 JEFE DEL DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ:

 LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
 DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

 PROF. FERMÍN BORBÓN COTA
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	33,025,368.00	48,214,356.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	2,223.00	30,000.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,985,169.00	2,964,121.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	27,564,679.00	39,445,235.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,473,297.00	5,775,000.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	25,768,103.00	23,127,028.00
Servicios Personales	11,990,809.00	11,564,622.00
Materiales y Suministros	486,882.00	944,816.00
Servicios Generales	2,402,544.00	2,805,929.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	10,887,888.00	7,811,661.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,257,265.00	25,087,328.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	200,485.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	12,748.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	187,737.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-200,485.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	5,678,800.00	-12,347,414.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	5,678,800.00	-12,347,414.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda	3,619,570.00	11,419,660.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,619,570.00	11,419,660.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,059,230.00	-23,767,074.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,116,010.00	1,320,254.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,553,727.00	5,261,277.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	14,669,737.00	6,581,531.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

REALIZÓ:



C.P. BENJAMÍN TARAZÓN MOLINA
JEFE DEL DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ:



LIC. MIGUEL ANGEL PARTIDA RUÍZ
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:



PROFR. FERMIN BORBÓN COTA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-I-06

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	14,671,916.00	106,675,326.00	102,181,935.00	19,165,307.00	4,493,391.00
<i>Activo Circulante</i>	<i>11,617,568.00</i>	<i>105,416,113.00</i>	<i>101,978,904.00</i>	<i>15,054,777.00</i>	<i>3,437,209.00</i>
Efectivo y Equivalentes	5,553,727.00	58,664,505.00	49,548,495.00	14,669,737.00	9,116,010.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,953,208.00	46,751,608.00	52,430,409.00	274,407.00	-5,678,801.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	110,633.00	0.00	0.00	110,633.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	<i>3,054,348.00</i>	<i>1,259,213.00</i>	<i>203,031.00</i>	<i>4,110,530.00</i>	<i>1,056,182.00</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	17,584,576.00	1,259,213.00	0.00	18,843,789.00	1,259,213.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-14,530,228.00	0.00	203,031.00	-14,733,259.00	-203,031.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad

ELABORÓ:


 C.P. BENJAMÍN TARAZÓN MOLINA
 JEFE DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ


 LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
 DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ


 PROF. FERMÍN BORBÓN COTA
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-I-07

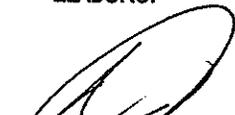
(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos			7,257,490.00	3,637,920.00
Total Deuda y Otros Pasivos			7,257,490.00	3,637,920.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad

ELABORÓ:


 C.P. BENJAMÍN TABAZÓN MOLINA
 JEFE DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ


 LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
 DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ


 PROFR. FERMÍN BORBÓN COTA
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-08

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

A Corto Plazo

"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"

A Mediano Plazo

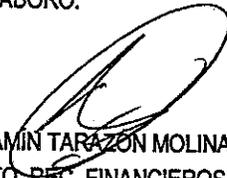
"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"

A Largo Plazo

"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

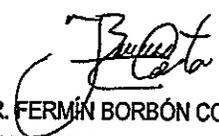
ELABORÓ:


C.P. BENJAMÍN TARAZÓN MOLINA
JEFE DEPTO. REC. FINANCIEROS

REVISÓ


LIC. MIGUEL ÁNGEL PARTIDA RUÍZ
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZÓ


PROFR. FERMÍN BORBÓN COTA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-09

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

NOTAS DE DESGLOSE

I ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1 ACTIVO

11 ACTIVO CIRCULANTE

111 Efectivo y Equivalentes

Al 31 de Marzo de 2016 y al 31 de Diciembre 2015, el efectivo y equivalente se encontraban integrados de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
EFFECTIVO	48,000.00	0.00
Fondo Fijo de Caja Ramo 33	40,000.00	0.00
Fondo Fijo de Caja Ingresos Propios	8,000.00	0.00
BANCOS	14,621,737.00	5,553,727.00
Bancos Ramo 33 BBVA Bancomer 0161336150	10,040.00	8,903.00
Bancos Ramo 33 HSBC 4018540591	89,180.00	85,524.00
Bancos Ingresos Propios Santander 9200014926-5	17,688.00	0.00
Bancos Otros Ingresos HSBC 4018541094	733,203.00	1,005,136.00
Bancos Ingresos Propios HSBC 4041999236	4,371,685.00	3,023,174.00
Bancos Convenios Ramo 11 HSBC 4027431477	3,208,922.00	28,074.00
Bancos Recursos Estatales HSBC 4052368032	671,735.00	334,377.00
Bancos Faeta 2015 HSBC 4057536955	17,907.00	1,068,539.00
Bancos Faeta 2016 HSBC 4058411612	5,501,377.00	0.00
TOTAL	14,669,737.00	5,553,727.00

112 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

La integracion de este rubro al 31 de Marzo de 2016 y 31 de Diciembre de 2015, se presenta a continuacion:

CONCEPTO	2016	2015
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (1)	72,281.00	4,880,291.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (2)	7,940.00	5,619.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo (3)	87,321.00	1,061,343.00
Deudores por Anticipos a Corto Plazo (4)	106,865.00	5,955.00
TOTAL	274,407.00	5,953,208.00

(1) El saldo de la cuenta de Cuentas por Cobrar a Corto plazo al 31 de Marzo de 2016, corresponde a recursos estatales correspondientes al mes de Marzo, pendientes de recibir.

(2) El saldo de la cuenta de Cuentas por Cobrar a Corto plazo al 31 de Marzo de 2016, corresponde a recursos pendientes de reintegrar.

(3) El saldo de Ingresos por Recuperar a Corto Plazo, corresponden a prestamos realizados entre cuentas y remanentes de gastos por comprobar pendientes de recibir, los saldos de los mismos son con vencimiento menor a tres meses, al 31 de Marzo de 2016, se integran como sigue:

CONCEPTO	2016
Direccion General Faeta 2016 HSBC 4058411612	82,800.00
Otros Ingresos HSBC 4018541094	1,358.00
Patronato Pro Educacion de los Adultos HSBC 6133284142	105.00
Preparatoria Abierta HSBC 4041999236	847.00
Remanentes de gastos por comprobar	2,211.00
TOTAL	87,321.00

(4) El saldo de Deudores por Anticipo a Corto plazo, corresponden a gastos por comprobar al 31 de Marzo de 2016:

CONCEPTO	2016
Juan Eloy del Rio Sanchez	4,924.00
Rodriguez Saucedo Francisca Beatriz	350.00
Carbajal Gastelum Rosa Isela	1,000.00
Herrera Ibarra Jorge Arturo	30.00
Ahumada Ruiz Efren Alonso	268.00
Pintor Vasquez Modesto	2,400.00
Abdo Gonzalez Farid Antonio	682.00
Fierro Amaya Fidel Francisco	8,392.00
Trujillo Preciado Francisco	22.00
Fregoso Figueroa Iliana	1,803.00
Escalante Gamez Maribel/ISEA Huatabampo	8,953.00
Cardenas Von Borstel Marco Antonio/ISEA Guaymas	12,500.00
Higuera Moreno Pedro/ISEA San Luis Rio Colorado	10,282.00
Lizarraga Dominguez Dora/ISEA Caborca	14,078.00
Romandia Hoyos Alicia/ISEA Hermosillo Norte	790.00
Contreras Mejia Rodrigo	2,200.00
Grijalva Rodriguez Jesus Eduardo	4,570.00
Puebla Romo Concepcion Rosario	400.00
Bernal Matuz Jesus Ignacio	1,632.00
Leyva Molina Cielito Elizabeth/ISEA Obregon II	170.00
Covarrubias Miranda Fidel Antonio/ISEA Obregon I	17,449.00
Higuera Dumas Ana Marcela/ISEA Nogales	1,146.00
Acuña Rascon Ruth Concepcion/ISEA Navojoa	607.00
Rubio Bodart Eduardo	750.00
Cota Barreras Oscar Enrique	2,200.00
Itigo Real Marco Ivan	1,500.00
Gonzalez Garcia Jesus	125.00
Quintero Amparano Sergio Ivan	750.00
Herrera Amparano Alejandro	180.00
Cardenas Martinez Manuel Alvaro	1,802.00
Martinez Garcia Benito	160.00
Trujillo Preciado Jorge Alberto	4,750.00
TOTAL	106,865.00

113 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este Instituto no cuenta con derechos a recibir bienes o servicios.

114 Inventarios

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

115 Almacenes

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

116 Estimacion por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

119 Otros Activos Circulantes

La cantidad correspondie a depositos entregados a arrendadores, asi mismo un deposito otorgado a la CFE por \$41,673.00

12 ACTIVO NO CIRCULANTE**121 Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

122 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta

124 Bienes Muebles

El saldo de esta cuenta se integra como sigue al 31 de Marzo de 2016 y al 31 de Diciembre 2015:

CONCEPTO	2016	2015
Muebles de Oficina y Estanteria	3,319,268.00	3,121,835.00
Equipo de Computo	5,061,656.00	4,797,296.00
Equipo de Transporte	9,100,804.00	8,718,958.00
Maquinaria, otros equipos y Herramientas	1,362,061.00	946,487.00
TOTAL	18,843,789.00	17,584,576.00

125 Activos Intangibles

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

126 Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada de Bienes

La depreciacion se aplica al valor de adquisicion y a la fecha que fue adquirido el bien. Se lleva a cabo de acuerdo a los parametros de estimacion de vida util y los porcentajes de depreciacion que marca el CONAC:

CONCEPTO	VIDA UTIL	TASA %
Muebles de Oficina y Estanteria	10	10
Equipo de Computo	3	33.33
Equipo de Transporte	5	20
Maquinaria, otros equipos y Herramientas	10	10

CONCEPTO	2016	2015
Muebles de Oficina y Estanteria	1,842,642.00	1,777,691.00
Equipo de Computo	4,760,413.00	4,756,540.00
Equipo de Transporte	7,306,900.00	7,181,620.00
Maquinaria, otros equipos y Herramientas	823,304.00	814,377.00
TOTAL	14,733,259.00	14,530,228.00

127 Activos Diferidos

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

128 Estimacion por Perdidas o Deterioro de Activos no Circulantes

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

129 Otros Activos no Circulantes

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

2 PASIVO**21 PASIVO CIRCULANTE****211 Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Las cuentas por pagar del Instituto son a un plazo menor a 30 días, al 31 de Marzo del 2016 y al 31 de Diciembre del 2015 se encuentran integradas de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,761.00	19,848.00
Proveedores	0.00	2,287,839.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,901,563.00	2,330,342.00
10 % I.S.R. Honorarios por Pagar	2,600.00	5,951.00
10% I.S.R. Arrendamientos por Pagar	29,683.00	31,593.00
I.S.P.T. Nomina por Pagar	381,352.00	1,128,422.00
Seguros de Daños por Pagar	807.00	807.00
Cuotas Sindicales por Pagar	72.00	0.00
FONACOT por Pagar	104,642.00	103,326.00
Seguro de Cesantia por Pagar 3.175%	151,925.00	103,337.00
S.A.R. por Pagar 2%	95,700.00	65,095.00
FOVISSSTE por Pagar 5%	239,252.00	162,726.00
Gastos Medicos Mayores por Pagar	10,402.00	8,208.00
ISSSTE 9.970% por Pagar	79,699.00	105,751.00
ISSSTE 4.50% por Pagar	36,566.00	48,340.00
ISSSTE 6.25% por Pagar	298,830.00	202,928.00
Prestamos a Corto Plazo por Pagar	104,150.00	102,898.00
Hidrogas de Agua Prieta, S. A. de C. V.	7,334.00	11,120.00
Prestamos Hipotecarios por Pagar	96,757.00	96,594.00
Eduardo Peralta Encinas	6,100.00	5,500.00
METLIFE Seguros de Vida Individual por Pagar	53,272.00	18,075.00
Comité Seccional SNTEA (Ahorro y Despensa)	49,375.00	2,000.00
Seguro de Retiro (Retencion al Trabajador)	3,085.00	3,157.00
Seguro POTEN por Pagar	39,001.00	39,307.00
Ahorro Solidario por Pagar (Retencion al Trabajador)	6,810.00	4,475.00
Fondo de Ahorro (FAR)	1,810.00	1,870.00
Benavides, S. A. B. de C. V.	16,276.00	14,735.00
I.S.R. Asimilados a Sueldos por Pagar	41,974.00	40,493.00
Pension Alimenticia	2,826.00	4,650.00
Seguro de Retiro (Aportacion Patronal)	4,335.00	4,438.00
Ahorro Solidario por Pagar (Aportacion Patronal)	22,028.00	14,546.00
Comité Seccional SNTEA (Prestaciones pendientes de pagar)	14,900.00	0.00

CONCEPTO	2016	2015
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,727,596.00	2,619,461.00
Personal Direccion General (Apoyo otorgado por personal)	5,370.00	545,012.00
Patronato Pro Educacion de los Adultos del Estado de Sonora	20,000.00	1,476,963.00
Recursos Estatales	0.00	292,178.00
Direccion General	0.00	55.00
Preparatoria Abierta	18,535.00	300,000.00
Convenios Ramo 11 (Anticipos recibidos de recursos presupuestales)	1,663,014.00	0.00
Recursos Estatales HSBC 1094	4,575.00	5,253.00
Otros Ingresos	16,102.00	0.00
TOTAL	3,637,920.00	7,257,490.00

212 Documentos por Pagar a Corto Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

213 Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

214 Títulos y Valores a Corto Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

215 Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

216 Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administracion a Cc

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

217 Provisiones a Corto Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

219 Otros Pasivos A Corto Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

22 PASIVO NO CIRCULANTE

221 Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

222 Documentos por Pagar a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

223 Deuda Publica a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

224 Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

225 Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o en Administracion a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

226 Provisiones a Largo Plazo

Este Instituto no lleva registros contables en esta cuenta.

3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

31 Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido

311 Aportaciones

El importe de \$15'259,433.00 corresponde a las adquisiciones de Activo Fijo realizadas por este Instituto al 31 de Marzo de 2016.

311 Donaciones de Capital

El importe de \$3'514,496.00 corresponde a bienes donados al Instituto al 31 de Marzo de 2016.

321 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El importe de \$7'054,234.00 refleja el resultado del Ejercicio al 31 de Marzo de 2016.

322 Resultados de Ejercicios Anteriores

El importe de -\$10'300,776.00 refleja una disminucion de \$187,738.00 por concepto de recursos que fueron requeridos para concluir trabajos de adecuacion y acondicionamiento de inmueble, para reubicacion de Oficinas Institucionales.

Dichos recursos fueron cubiertos por el pago de indemnizacion efectuado por la aseguradora QBE de Mexico, Compania de Seguros.

II ESTADO DE ACTIVIDADES

1 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Marzo de 2016 y 2015, los ingresos y otros beneficios de la entidad se integran de la siguiente manera:

<u>Ingresos de Gestion</u>	2016	2015
Derechos	2,985,169.00	2,964,121.00
Derechos por Prestacion de Servicios	2,985,169.00	2,964,121.00
Ingresos por venta de examen (Preparatoria Abierta)	2,985,169.00	2,964,121.00
Productos Tipo Corriente	2,223.00	30,000.00
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	2,223.00	30,000.00
Otros Ingresos por Apoyos Externos	2,223.00	30,000.00
<u>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>	27,564,679.00	39,445,235.00
Participaciones y Aportaciones	27,564,679.00	39,445,235.00
Aportaciones	18,428,687.00	17,431,375.00
Aportaciones Federales Ramo 33 FAETA	18,428,687.00	17,431,375.00
Convenios	9,135,992.00	22,013,860.00
Convenios Ramo 11 Atencion a la Demanda	6,049,155.00	12,927,379.00
Convenios Ramo 11 Acreditacion	1,138,822.00	2,278,769.00
Convenios Ramo 11 Plazas Comunitarias	1,948,015.00	2,485,780.00
Convenios Ramo 11 Formacion	0.00	2,335,631.00
Convenios Ramo 11 Coordinacion de Zona	0.00	1,986,301.00
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>	2,473,297.00	5,775,000.00
Trasferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	2,473,297.00	5,775,000.00
Transferencias Estatales	2,473,297.00	5,775,000.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	33,025,368.00	48,214,356.00

2 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Al 31 de Marzo de 2016 y 2015, los gastos y otras perdidas de la entidad se integran de la siguiente manera:

<u>Gastos de Funcionamiento</u>	2016	2015
Servicios Personales	11,990,809.00	11,564,622.00
Remuneraciones al personal de Caracter Permanente	6,278,831.00	6,231,575.00
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	982,819.00	752,626.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,011,411.00	848,823.00
Seguridad Social	976,965.00	1,060,898.00
Otras Prestaciones Sociales y Economicas	2,740,783.00	2,670,700.00
Materiales y Suministros	486,882.00	944,815.00
Materiales de Administracion, Emision de Documentos y Articulos Oficiales	48,993.00	70,499.00
Alimentos y Utensilios	24,672.00	73,551.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	400,256.00	761,512.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Articulos Deportivos	185.00	107.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,776.00	39,146.00
Servicios Generales	2,402,544.00	2,805,929.00
Servicios Basicos	413,189.00	503,160.00
Servicios de Arrendamiento	1,221,024.00	1,175,793.00
Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Servicios	122,528.00	172,921.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	91,044.00	282,160.00

Servicios de Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion	152,630.00	216,243.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,149.00	0.00
Servicio de Traslado y Viaticos	385,875.00	306,303.00
Servicios Oficiales	13,105.00	24,863.00
Otros Servicios Generales	0.00	124,486.00
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>	10,887,868.00	7,811,661.00
Ayudas Sociales	10,887,868.00	7,811,661.00
Ayudas Sociales a Instituciones	10,887,868.00	7,811,661.00
<u>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</u>	203,031.00	242,738.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	203,031.00	242,738.00
Depreciacion de Bienes Muebles	203,031.00	242,738.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	25,971,134.00	23,369,765.00

III ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

En la Hacienda Publica/Patrimonio contribuido y generado se integra por los derechos sobre los bienes muebles y recursos que le son transferidos por el Gobierno Estatal y Federal.

a) Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido

Al 31 de Marzo del 2016, la Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido esta integrado, como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Aportaciones	15,259,433.00
Donaciones de Capital	2,268,031.00
Hacienda Publica/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	17,527,464.00
Movimientos al 31 de Marzo del 2016	
Donaciones de Capital	(1) 1,246,465.00
Saldo Neto en la Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido al 31 de Marzo de 2016	18,773,929.00

(1) Registro de Donacion de Activo Fijo realizada por el Instituto Nacional para la Educacion de los Adultos, según contrato de Donacion de 340 bienes con un valor total de \$1,246,465.00

b) Hacienda Publica/Patrimonio Generado

Al 31 de Marzo del 2016, la Hacienda Publica/Patrimonio Generado esta integrado, como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Resultado de Ejercicios Anteriores	-11,362,411.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,249,373.00
Hacienda Publica/Patrimonio Generado al 31 de Diciembre de 2015	-10,113,038.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) al 31 de Marzo de 2016	7,054,234.00

IV ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1 Analisis del Saldo Inicial del Efectivo y Equivalentes

CUENTA BANCARIA	2016	2015
Bancomer 0161336150	8,903.00	8,220.00
HSBC 4018540591	85,524.00	86,118.00
HSBC 4027431477	28,074.00	119,065.00
HSBC 4018541094	1,005,136.00	369,169.00
HSBC 4041999236	3,023,173.00	3,956,178.00
HSBC 4052368032	334,377.00	400,764.00
HSBC 4057536955	1,068,540.00	0.00
HSBC 4018138305	0.00	307,257.00
HSBC 4056945074	0.00	14,505.00
Total	5,553,727.00	5,261,276.00

2 Analisis del Saldo Final del Efectivo y Equivalentes

CONCEPTO	2016	2015
Fondos Fijos de Caja	48,000.00	100,000.00
Bancomer 0161336150	10,040.00	8,222.00
HSBC 4018540591	89,180.00	85,129.00
HSBC 4027431477	3,208,922.00	1,912,872.00
HSBC 4018541094	733,203.00	255,055.00
HSBC 4041999236	4,371,685.00	3,370,967.00
HSBC 4052368032	671,735.00	594,428.00
HSBC 4057536955	17,907.00	80,448.00
HSBC 4018138305	0.00	57,188.00
HSBC 4056945074	0.00	74,429.00
HSBC 4058411612	5,501,377.00	0.00
Santander 9200014926-5	17,688.00	42,793.00
Total	14,669,737.00	6,581,531.00

3 Adquisiciones de Bienes Muebles

Durante el presente trimestre se efectuaron adquisiciones de Activo Fijo: un modulo para recepcion recto de 180 cms. Con costados de tambor color tamarindo, con un valor de \$12,748.40

4 Otras Aplicaciones de Inversion

Durante el presente trimestre se efectuaron erogaciones con cargo a Resultado de Ejercicios Anteriores por un importe de \$187,737.00

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

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	7,257,265.00	25,087,328.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo:		
Depreciación	203,031.00	242,738.00
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,054,234.00	24,844,590.00

NOTAS DE MEMORIA

1 Cuentas de Orden Presupuestarias

Cuentas de Ingresos		2016	2015
8111	Ley de Ingresos Estimada	133,978,503.00	174,920,779.00
8121	Ley de Ingresos por Ejecutar	-100,953,136.00	-126,706,423.00
8141	Ley de Ingresos Devengada	1,590,733.00	-22,433,465.00
8151	Ley de Ingresos Recaudada	-34,616,100.00	-25,780,891.00

Cuentas de Egresos		2016	2015
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado	133,978,503.00	176,799,952.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-120,188,461.00	-87,035,542.00
8231	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	-22,251,291.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido	11,990,809.00	-44,386,092.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado	-4,459,405.00	-4,412,188.00
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido	4,364,711.00	4,314,324.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado	-25,686,157.00	-23,029,163.00

2 Cuenta de Orden Contables

Se presentan como Bienes Bajo Contrato en Comodato por la cantidad de \$32'271,369.00 el Activo Fijo propiedad de INEA, que fue otorgado para su uso a este Instituto.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

El Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA), es un organismo público descentralizado del gobierno del Estado de Sonora con personalidad jurídica y patrimonio propio, originalmente su denominación social era Instituto Sonorense de Educación para Adultos (ISEA), publicada en el Boletín Oficial del Estado número 25, el 25 de septiembre del 2000. El 24 de julio de 2003, el H. Congreso del Estado de Sonora aprueba el cambio de identidad de Instituto Sonorense de Educación para Adultos a Instituto Sonorense de Educación para los Adultos ISEA; el cual es publicado en el Boletín Oficial del Estado decreto número 7, que reforma y adiciona el artículo primero que crea el ISEA.

Organización y Objeto Social

El objetivo fundamental del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos ISEA, es prestar los servicios de educación básica y media superior en el Estado Sonora, la cual comprende la alfabetización, la educación primaria, la secundaria y la preparatoria, así como la formación para el trabajo, con los contenidos particulares para atender las necesidades educativas específicas de ese sector de la población y se apoyará en la solidaridad social.

La educación para adultos como parte del Sistema Educativo Nacional deberá cumplir con los planes y programas de estudio que rigen a esta modalidad educativa, no escolarizada y consiguientemente observar la normatividad establecida por el Instituto Nacional para la Educación de los Adultos, y la Secretaría de Educación Pública, así como lo establecido en el Programa para la Atención del Sistema de Preparatoria Abierta en el Estado de Sonora.

La administración del Instituto estará a cargo de:

- Una Junta Directiva
- Un Director General

La Junta Directiva será el órgano supremo del Instituto y estará integrada de la siguiente manera:

- Tres representantes del Gobierno del Estado de Sonora, que serán el Secretario de Educación y Cultura fungirá como presidente de la Junta Directiva, el Secretario de Hacienda y el Secretario de Economía.
- Un representante del Instituto Nacional para la Educación de los Adultos.
- Un representante de la Secretaría de Educación Pública del Estado.
- El presidente del Patronato.
- Y a invitación del Titular del Ejecutivo Estatal, un presidente municipal y tres miembros del sector productivo social.

Régimen Jurídico.-

Entorno Fiscal.-

Se crea como un organismo público descentralizado del gobierno del estado de Sonora, con personalidad jurídica, autonomía de gestión y patrimonio propio. El Instituto es un ente no lucrativo, no es contribuyente del impuesto sobre la renta, ni del impuesto empresarial a tasa única, teniendo como obligación retener y enterar el impuesto sobre la renta retenido a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas, así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

Bases de preparación de los Estados Financieros

a) Las Bases contables de preparación y presentación de los estados Financieros.

- Los estados financieros adjuntos del Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA) se prepararon de conformidad con las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) que le son aplicables en su carácter de organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, del Gobierno del Estado de Sonora.
- Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- Los estados financieros están preparados sobre la base de costo histórico, utilizando la base de registro contable denominada "base acumulativa" que consiste en registrar todas las transacciones efectuadas por la entidad, en base a lo devengado, independientemente de que impliquen o no movimiento de efectivo.
- Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.

• Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

b) Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales, entre los cuales se encuentra el Instituto Sonorense de Educación para los Adultos (ISEA).

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Del 2009 a la fecha, el CONAC ha emitido diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades paraestatales del Gobierno Federal y Estatal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG.

Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- I. Marco Conceptual
- II. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- III. Clasificador por Objeto del Gasto
- IV. Clasificador por Tipo de Gasto
- V. Clasificador por Rubro de Ingresos
- VI. Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- VII. Momentos Contables de los Egresos
- VIII. Momentos Contables de los Ingresos
- IX. Manual de Contabilidad Gubernamental

c) Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP

Las Normas Contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013, (Nota: en este caso debe de tomarse en cuenta el oficio 0247/2012 que emitió el Secretario Técnico del CONAC el 14 de septiembre de 2012, donde establece que dichas normas contables deben ser aplicadas a partir del ejercicio que inicia el 1 de enero de 2013, sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas, por lo que cualquier entidad que haya aplicado esas normas en 2012 estaría en cumplimiento).

Mediante Oficio Circular 309-A-0248/2012, de fecha 14 de septiembre de 2012, la UCG de la SHCP informó a las Dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal sobre diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal.

Con fecha 16 de mayo de 2013 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), con fundamento en el artículo 9, fracciones XII y XIII, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en su Segunda Reunión de 2013, celebrada el 3 de mayo de 2013, acordó determinar los plazos para que la Federación, las entidades federativas y los municipios.

El Comité Ejecutivo Nacional del IMCP, a través de la Vicepresidencia de Sector Gubernamental, en la Segunda Reunión del Consejo Nacional de Armonización Contable, celebrada el 3 de mayo de 2013, de la cual se destaca que los estados y municipios han logrado avances importantes y significativos en la adopción e implementación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como que continúan los esfuerzos institucionales a fin de avanzar con el proceso de armonización contable. Sin embargo, en el diagnóstico se establece la limitante de carecer de una herramienta informática que haya dado los resultados requeridos en más de un ejercicio fiscal, de forma adecuada y probada.

Por lo anterior y con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se determinan los plazos para que la Federación, las Entidades Federativas, y los Municipios adopten las decisiones siguientes:

d) Supletoriedad de las Normas de Información Financiera Gubernamental General aplicables al Sector Paraestatal (NIEFGSP).

De acuerdo con el marco conceptual de la Ley de general de Contabilidad Gubernamental, en el inciso b) relativo a la institucional, señala la supletoriedad de la aplicación de las normas siendo de aplicación según la prelación las emitidas en primera instancia las de CONAC, en segunda instancia las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector público (NICSP) emitidas por la Junta de N Internacionales del Sector Público y en tercera instancia las Normas de Información Financiera del Consejo mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), en tanto el Consejo estatal de Armonización Contable, emita la normatividad correspondiente, en tanto se aplica la supletoriedad de las NIEFGSP para al sector federal, mientras dicho consejo estatal no emita las NIESFGSP aplicables a las entidades y organismos públicos descentralizados de la Administración Pública Estatal. Las Normas Supletorias aplicables a las entidades y organismos descentralizados del gobierno del Estado, son las siguientes:

- I. NIFGGSP 03.-Estimación de Cuentas Incobrables
- II. NIFGGSP 04.-Reexpresión
- III. NIFGGSP 05.-Obligaciones Laborales

Políticas Contables Significativas

Las principales políticas contables que se aplican, son las relativas a una entidad gubernamental, mismas que se resumen como sigue:

a) Costo Histórico.- Los bienes se registran a su costo de adquisición. No se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros, en términos del Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Las cifras incluidas en los estados financieros fueron determinadas con base en costos históricos, debido a que el organismo es una institución con fines no lucrativos, y no tiene como propósito fundamental darle mantenimiento financiero a su patrimonio, premisa básica para el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Base de Registro.- Los gastos se reconocen y se registran en el momento en que se devengan y los ingresos se registran conforme lo establece el Acuerdo que reforma las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, emitido por CONAC el 19 de julio de 2013 y publicado en el D.O.F. el 08 de agosto de 2013.

Legalidad.- De acuerdo a la práctica contable, todas las operaciones celebradas deben observar las disposiciones legales contenidas en las diversas Leyes y Reglamentos Gubernamentales. Cuando existen conflictos contra las Normas de Información Financiera Gubernamental se da preferencia a las disposiciones legales.

Control Presupuestal.- El registro presupuestal de los ingresos y egresos de la entidad y su vinculación con el avance financiero de los proyectos programados, se maneja en paralelo mediante controles adicionales al sistema contable, y en cuentas de orden se registra en su contabilidad, teniendo un control del presupuesto ejercido y del pendiente por ejercer en el control adicional al contable.

Las operaciones derivadas de los ingresos son registradas de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo a ingresos estimado, modificado, devengado y recaudado.

Las operaciones derivadas de los egresos son registradas de acuerdo a las bases y conceptos establecidos por el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Excepcionalmente, cuando por la naturaleza de las operaciones no sea posible el registro consecutivo de todos los momentos contables de los gastos, se registrarán simultáneamente de acuerdo a lineamientos previamente definidos por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.

b) Operaciones en Moneda extranjera.- En el ejercicio fiscal, no se realizaron operaciones en moneda extranjera.

c) Método de Valuación de las inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.- En el ejercicio fiscal, no se realizaron operaciones en inversiones en el sector paraestatal.

d) Beneficio a los Empleados.- La entidad no reconoce en sus estados financieros la determinación, ni provisión de "Beneficio a los Empleados" (Prima de Antigüedad e Indemnización).

e) Provisiones.- No cuenta con provisiones.

f) Reservas.- No existen reservas de ningún tipo.

g) Cambios en políticas contables.- No se efectuaron cambios en la información financiera.

Posición en Moneda Extranjera

El Instituto en el periodo fiscal, no realizo operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico de Activos.

El método de depreciación utilizado es aplicar al costo de adquisición los porcentajes de depreciación de acuerdo con la " GUIA DE VIDA UTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACION " publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 dentro de los Parámetros de Estimación de Vida Útil. Lo anterior en cumplimiento y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Los porcentajes de depreciación son los que se enlistan a continuación y el criterio de aplicación es iniciar la depreciación del bien en el mes inmediato posterior al de la adquisición.

Tasa %
Edificios y Construcciones 3.3
Mobiliario y Equipo 10.0
Equipo de Computo 33.3
Equipo de Transporte 20.0

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El instituto no cuenta con Fideicomisos

Reporte de Recaudación

La recaudación de los ingresos del Instituto al 31 de marzo de 2016 son de \$2'985,169.00 por concepto de Venta de Bienes y Servicios, derivados de la recaudación por cobro de derecho a examen, duplicado de credenciales, etc.

En cuanto a los otros productos que generan ingresos corrientes por la cantidad de 2,223.00, corresponden a dividendos de seguros por parte de METLIFE.

Las aportaciones por recursos federalizados del FAETA ramo 33, son de \$18'428,687.00, de acuerdo a los ingresos devengados al mes de Marzo.

De los recursos provenientes de Convenios Ramo 11, se ha recaudado la cantidad de \$10'799,005.00, correspondientes a los ingresos devengados al mes de Marzo y un adelanto del mes de Abril por \$1'663,013.00.

En cuanto a los recursos estatales se han recibido al 31 de Marzo, \$2'401,016.00 quedando pendiente de recaudar de acuerdo a lo devengado a la misma fecha, la cantidad de 72,281.00.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítica de la Deuda

El Instituto no tiene deudas importantes que destacar, por lo que no se puede informar los indicadores de la deuda respecto del PIB, de igual manera no es posible agruparlo por instrumentos financieros.

Calificaciones Otorgadas

No se han realizado transacciones a las cuales se les haya otorgado un calificación crediticia.

Informacion por Segmentos

Las actividades del Instituto se dividen en dos segmentos:

Educacion Basica

Presupuesto de Egresos Aprobado Anual	\$124,528,503.00
Ingresos Devengados al 31 de Marzo de 2016	30,040,199.00
Ingresos Recaudados al 31 de Marzo de 2016	31,630,931.00
Egresos Devengados al 31 de Marzo de 2016	24,151,147.00

Preparatoria Abierta

Presupuesto de Egresos Aprobado Anual	\$ 9,450,000.00
Ingresos Devengados al 31 de Marzo de 2016	2,985,169.00
Ingresos Recaudados al 31 de Marzo de 2016	2,985,169.00
Egresos Devengados al 31 de Marzo de 2016	1,629,704.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-010

(PESOS)

Trimestre: PRIMERO 2016

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	200,000.00	0.00	200,000.00	2,223.00	2,223.00	-197,777.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	2,985,169.00	2,985,169.00	-6,464,831.00
Participaciones y Aportaciones	108,658,039.00	0.00	108,658,039.00	27,584,679.00	29,227,692.00	-79,430,347.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <u>FEDERALES</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <u>ESTATALES</u>	15,870,464.00	0.00	15,870,464.00	2,473,297.00	2,401,016.00	-13,269,448.00
Ingresos Derivados de Financiamientos			0.00	0.00		0.00
Total	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	33,025,368.00	34,616,100.00	-99,362,403.00
Ingresos Excedentes 1						

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-010

(PESOS)

Trimestre: PRIMERO 2016

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	124,528,503.00	0.00	124,528,503.00	30,040,199.00	31,630,931.00	-92,897,572.00
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	200,000.00	0.00	200,000.00	2,223.00	2,223.00	-197,777.00
Corriente	200,000.00	0.00	200,000.00	2,223.00	2,223.00	-197,777.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	108,658,039.00	0.00	108,658,039.00	27,584,879.00	28,227,892.00	-79,430,347.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,870,464.00	0.00	15,870,464.00	2,473,297.00	2,401,016.00	-13,269,448.00
Ingresos de Organismos y Empresas	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	2,985,169.00	2,985,169.00	-6,464,831.00
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	2,985,169.00	2,985,169.00	-6,464,831.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	33,025,368.00	34,616,100.00	-99,362,403.00
					Ingresos Excedentes 1	

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-10-A

(PESOS)

TRIMESTRE:

1. Ingresos Presupuestarios		33,025,368.00
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		33,025,368.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
INSTITUTO SONorense DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11

(PESÓS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios Personales	59,730,800.00	0.00	59,730,800.00	11,990,809.00	11,990,809.00	47,739,991.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,379,684.00	0.00	25,379,684.00	6,278,831.00	6,278,831.00	19,100,853.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,200,430.00	0.00	4,200,430.00	982,819.00	982,819.00	3,217,611.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,319,444.00	0.00	8,319,444.00	1,011,411.00	1,011,411.00	7,308,033.00
Seguridad Social	4,274,664.00	0.00	4,274,664.00	976,965.00	976,965.00	3,297,699.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,556,578.00	0.00	17,556,578.00	2,740,783.00	2,740,783.00	14,815,795.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	6,779,261.00	0.00	6,779,261.00	486,882.00	486,882.00	6,292,379.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,362,861.00	0.00	3,362,861.00	48,993.00	48,993.00	3,313,868.00
Alimentos y Utensilios	200,956.00	0.00	200,956.00	24,672.00	24,672.00	176,284.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,305,896.00	0.00	2,305,896.00	400,256.00	400,256.00	1,905,640.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,092.00	0.00	25,092.00	185.00	185.00	24,907.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	884,456.00	0.00	884,456.00	12,776.00	12,776.00	871,680.00
Servicios Generales	14,953,779.00	0.00	14,953,779.00	2,402,544.00	2,402,544.00	12,551,235.00
Servicios Básicos	2,591,508.00	0.00	2,591,508.00	413,189.00	413,189.00	2,178,319.00
Servicios de Arrendamiento	5,382,792.00	0.00	5,382,792.00	1,221,024.00	1,221,024.00	4,161,768.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,178,680.00	0.00	1,178,680.00	122,528.00	122,528.00	1,056,152.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,389,832.00	0.00	1,389,832.00	91,044.00	91,044.00	1,298,788.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,550,599.00	0.00	1,550,599.00	152,630.00	152,630.00	1,397,969.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	719,000.00	0.00	719,000.00	3,149.00	3,149.00	715,851.00
Servicios de Traslado y Viáticos	1,847,868.00	0.00	1,847,868.00	385,875.00	385,875.00	1,461,993.00
Servicios Oficiales	271,800.00	0.00	271,800.00	13,105.00	13,105.00	258,695.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Otros Servicios Generales	21,700.00	0.00	21,700.00	0.00	0.00	21,700.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	51,349,663.00	0.00	51,349,663.00	10,887,868.00	10,887,868.00	40,461,795.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	51,349,663.00	0.00	51,349,663.00	10,887,868.00	10,887,868.00	40,461,795.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,165,000.00	0.00	1,165,000.00	12,748.00	12,748.00	1,152,252.00
Mobiliario y Equipo de Administración	850,000.00	0.00	850,000.00	12,748.00	12,748.00	837,252.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	115,000.00	0.00	115,000.00	0.00	0.00	115,000.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	25,780,851.00	25,780,851.00	108,197,652.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11-A

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gasto Corriente	132,813,503.00		132,813,503.00	25,768,103.00	25,768,103.00	107,045,400.00
Gasto de Capital	1,165,000.00		1,165,000.00	12,748.00	12,748.00	1,152,252.00
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos			0.00			0.00
Pensiones y Jubilaciones			0.00			0.00
Participaciones			0.00			0.00
Total del Gasto	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	25,780,851.00	25,780,851.00	108,197,652.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACIÓN PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11-B1

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO 2016

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6=3-4)
ISEA San Luis Rlo Colorado	2,401,730.00	0.00	2,401,730.00	475,318.00	475,318.00	1,926,412.00
ISEA Caborca	3,059,110.00	0.00	3,059,110.00	481,649.00	481,649.00	2,577,461.00
ISEA Nogales	4,210,640.00	0.00	4,210,640.00	812,824.00	812,824.00	3,397,816.00
ISEA Agua Prieta	2,716,902.00	0.00	2,716,902.00	567,819.00	567,819.00	2,149,083.00
ISEA Hermosillo Norte	4,462,318.00	0.00	4,462,318.00	890,743.00	890,743.00	3,571,575.00
ISEA Guaymas	3,559,478.00	0.00	3,559,478.00	717,755.00	717,755.00	2,841,723.00
ISEA Obregon I	3,855,743.00	0.00	3,855,743.00	672,708.00	672,708.00	3,183,035.00
ISEA Huatabampo	2,102,977.00	0.00	2,102,977.00	454,359.00	454,359.00	1,648,618.00
ISEA Navojoa	3,830,810.00	0.00	3,830,810.00	845,930.00	845,930.00	2,984,880.00
ISEA Obregon II	3,884,876.00	0.00	3,884,876.00	758,931.00	758,931.00	3,125,945.00
ISEA Etchojoa	1,998,865.00	0.00	1,998,865.00	407,066.00	407,066.00	1,591,799.00
ISEA Hermosillo Sur	3,903,330.00	0.00	3,903,330.00	734,915.00	734,915.00	3,168,415.00
Direccion General	2,662,655.00	0.00	2,662,655.00	531,437.00	531,437.00	2,131,218.00
Direccion de Administracion y Finanzas	16,614,287.00	0.00	16,614,287.00	2,348,491.00	2,348,491.00	14,265,796.00
Direccion de Informatica	2,328,104.00	0.00	2,328,104.00	336,375.00	336,375.00	1,991,729.00
Direccion de Planeacion y Evaluacion	51,639,433.00	0.00	51,639,433.00	11,180,417.00	11,180,417.00	40,459,016.00
Direccion de Servicios Educativos	3,686,865.00	0.00	3,686,865.00	700,488.00	700,488.00	2,986,377.00
Direccion de Acreditacion y Certificacion	4,464,872.00	0.00	4,464,872.00	790,978.00	790,978.00	3,673,894.00
Unidad de Promocion y Difusion	1,215,089.00	0.00	1,215,089.00	250,940.00	250,940.00	964,149.00
Organo de Control Interno	1,930,419.00	0.00	1,930,419.00	380,439.00	380,439.00	1,549,980.00
Coordinacion de Preparatoria Abierta	9,450,000.00	0.00	9,450,000.00	1,441,269.00	1,441,269.00	8,008,731.00
Total del Gasto	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	25,780,851.00	25,780,851.00	108,197,652.00

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Poderes)
INSTITUTO SONORENSE DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-II-11-B2

(PESOS)

TRIMESTRE:

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6=3-4)
Poder Ejecutivo	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	25,780,851.00	25,780,851.00	108,197,652.00
Poder Legislativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poder Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Órganos Autónomos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	133,978,503.00	0.00	133,978,503.00	25,780,851.00	25,780,851.00	108,197,652.00