



Gobierno del Estado de Sonora

Instituto de Becas y Estimulos Educativos del Estado de Sonora



Hermosillo, Sonora a 25 de abril de 2016.

"2016: Año del Diálogo y la Reconstrucción"



IBEEES/DG/0414 /2016

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA SECRETARIA DE HACIENDA



C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano.
Subsecretario de Planeación del Desarrollo.
Presente.

Asunto: Primer informe trimestral 2016.

Con el fin de dar cumplimiento a lo que ordena el artículo 60 del Decreto de Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el ejercicio fiscal 2016, adjunto encontrará el primer informe trimestral de 2016.

Sin otro particular, agradezco anticipadamente la atención brindada a la presente.

Atentamente

Mtro. José Luis Barral
Director General



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA SECRETARIA DE EDUCACION Y CULTURA INSTITUTO DE BECAS Y ESTIMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA Hermosillo, Sonora



Cop. Angélica Corral Salguero, Titular del área de Control y Desarrollo Administrativo
Cop. C.P. Sergio Duarte Escobedo, Subsecretario de Planeación y Administración del ISE

Unidos logramos más

Dr. Hoefler esq. con Ocampo, Col. Centenario
Teléfono: 217 52 16 y 213 92 03
www.becassonora.gob.mx

Formatos

Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

No	Formato	Descripción
----	---------	-------------

I.- Información Contable

1	ETCA-I-01	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-02	Estado de Actividades
4	ETCA-I-03	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-04	Estado de Cambios en la Situación Financiera
3	ETCA-I-05	Flujo de Efectivo
8	ETCA-I-06	Estado Analítico del Activo
9	ETCA-I-07	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
6	ETCA-I-08	Informe sobre Pasivos Contingentes
7	ETCA-I-09	Notas a los Estados Financieros

II.- Información Presupuestaria

10	ETCA-II-10	Estado Analítico de Ingresos
11	ETCA-II-10-A	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
12	ETCA-II-11	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
13	ETCA-II-11-A	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
14	ETCA-II-11-B1	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa
15	ETCA-II-11-B2	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes
16	ETCA-II-11-B3	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal
17	ETCA-II-11-C	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
18	ETCA-II-11-D	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
19	ETCA-II-11-E	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto
20	ETCA-II-12	Endeudamiento Neto
21	ETCA-II-13	Intereses de la Deuda

III.- Información Programática

22	ETCA-III-14	Gasto por Categoría Programática
23	ETCA-III-15	Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos (Gasto por Categoría Programática, Metas y Programas; Análisis Programático- Presupuestal con Indicadores de Resultados)
24	ETCA-III-16	Gasto por Proyectos de Inversión

IV.- Información Complementaria-Anexos

La información complementaria para generar las cuentas nacionales y atender otros requerimientos provenientes de Organismos Internacionales de los que México es miembro.

25	ETCA-IV-17	Indicadores de Postura Fiscal
26	ETCA-IV-18	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
27	ETCA-IV-19	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio
28	ETCA-IV-20	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
INSTITUTO DE BECAS Y ESTIMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-101

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE:	
	2016	2015		PRIMERO	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Electivo y Equivalentes	1,162,649.89	1,359,083.53	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,124.81	17,090.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	49,319,398.74	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto 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	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	50,482,048.63	1,359,083.53	Total de Pasivos Circulantes	9,124.81	17,090.72
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	458,126.77	458,126.77	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	261,105.97	261,105.97	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	1,512.00	1,512.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	198,530.80	198,530.80	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	50,680,779.43	1,557,614.33	Total de Pasivo	9,124.81	17,090.72
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	50,671,654.62	1,540,523.61
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	49,131,121.01	492,158.10
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,540,523.61	1,058,365.51
			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	50,671,654.62	1,540,523.61
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	50,680,779.43	1,557,614.33

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

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-02

	TRIMESTRE: PRIMERO	
	2016	2,015.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	0.00	0.00
Costas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,207,632.00	24,000,000.00
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,207,632.00	24,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	3,713.00	94,725.71
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	3,713.00	94,725.71
Total de Ingresos y Otros Beneficios	49,211,345.00	24,094,725.71
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	70,413.99	385,236.77
Materiales y Suministros		316,526.63
Servicios Generales	25,500.11	33,736.61
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,913.88	34,893.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,800.00	24,123,827.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	9,800.00	24,123,827.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	80,213.99	34,509,083.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desarrollo)	48,131,131.01	-414,358.06

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

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-I-03

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-349,022.31	-414,358.06	0.00	-763,380.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-414,358.06		-414,358.06
Resultados de Ejercicios Anteriores		-349,022.31			-349,022.31
Revolúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0.00	-349,022.31	-414,358.06	0.00	-763,380.37
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,889,545.92	49,545,489.07	0.00	51,435,034.99
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			49,545,489.07		49,545,489.07
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,889,545.92			1,889,545.92
Revolúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	0.00	1,540,523.61	49,131,131.01	0.00	50,671,654.62

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

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: PRIMERO

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante	196,233.64	49,319,398.74
Efectivo y Equivalentes	196,233.64	49,319,398.74
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	196,233.64	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		49,319,398.74
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	0.00	7,965.91
Pasivo Circulante	0.00	7,965.91
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	7,965.91
Documentos por Pagar a Corto Plazo		7,965.91
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	48,131,131.01	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	48,131,131.01	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	48,648,972.91	
Resultados de Ejercicios Anteriores	482,158.10	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
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

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	49,207,632.00	24,000,000.00
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación		
	49,207,632.00	24,000,000.00
Aplicación	49,403,865.64	24,994,315.52
Servicios Personales	0.00	316,626.63
Materiales y Suministros	25,500.11	33,736.61
Servicios Generales	44,913.88	25,773.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	9,800.00	24,123,827.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
	49,323,651.65	494,351.75
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-196,233.64	-994,315.52
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	8,236.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
		8,236.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	-8,236.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-196,233.64	-1,002,551.52
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,359,083.53	4,154,223.51
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,162,849.89	3,151,671.99

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

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-06

Estado Analítico del Activo

INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA

Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	1,557,614.33	147,739,336.74	98,616,171.64	50,680,779.43	49,123,165.10
Activo Circulante	1,359,083.53	147,739,336.74	98,616,171.64	50,482,248.63	49,123,165.10
Efectivo y Equivalentes	1,359,083.53	49,212,306.00	49,408,539.64	1,162,849.89	-196,233.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		98,527,030.74	49,207,632.00	49,319,398.74	49,319,398.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				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	198,530.80	0.00	0.00	198,530.80	0.00
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	458,128.77			458,128.77	0.00
Activos Intangibles				0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-261,109.97			-261,109.97	0.00
Activos Diferidos	1,512.00			1,512.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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




Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
 Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

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>			0.00	0.00
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>			0.00	0.00
Otros Pasivos			17,090.72	9,124.81
Total Deuda y Otros Pasivos			17,090.72	9,124.81

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




Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-08

TRIMESTRE: PRIMERO

A Corto Plazo

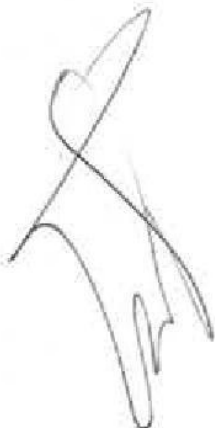
A Mediano Plazo

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES:

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO.

A Largo Plazo

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



Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
INSTITUTO DE BECAS Y ESTÍMULOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Marzo de 2016
(PESOS)

ETCA-I-09

PRIMERO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra de la siguiente manera al 31 de Marzo de 2016 y 31 de Diciembre de 2015:

Cuenta	Concepto	Concepto	2016	2015
1111-2	FONDOS FIJOS DE CAJA		\$ -	\$ -
1112-1-4	BANAMEX 093		\$ 45,589.85	\$45,589.85
1112-1-5	BBVA BANCOMER 078		\$ -	\$0.00
1112-1-6	BBVA BANCOMER 0159		\$ 1,027,755.27	\$1,223,988.91
1112-1-7	INVERSION BANAMEX 6038		\$ -	\$0.00
1112-1-8	BANAMEX INVERSION		\$ -	\$0.00
1112-1-9	BANAMEX CTA 9183		\$ 89,504.77	\$89,504.77
Total Efectivo e Inversiones			\$ 1,162,849.89	\$ 1,359,083.53

El saldo que se refleja en la cuenta de Efectivo y Equivalentes corresponde principalmente.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES: **\$ 458,128.77**

Bienes Muebles	458,128.77
Mobiliario y Equipo de Administración	438,988.77
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,140.00

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	261,109.97
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	261,109.97

En el mes de junio se llevo acabo el calculo de la depreciación del mobiliario y equipo del instituto mismo que fue registrado y calculado de acuerdo a las normas y procedimientos vigentes para cumplir con este requisito

ACTIVOS DIFERIDOS (Depósitos en Garantía) \$ 1,512.00
Este saldo se compone de Depósitos en Garantía por concepto de servicios (Comisión Federal de Electricidad) y arrendamiento de bienes inmuebles.

Pasivos

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

a) El saldo de la cuentas por pagar a corto plazo se compone de las siguientes cuentas:

Contribuciones por Pagar: \$ 9,124.81
Este saldo representa las retenciones de empleados pagaderas en el mes siguiente.

Otras cuentas por pagar a corto plazo: \$ -

otros pasivos temporales

Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo \$ 9,124.81

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	49,211,345.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,207,632.00
Ingresos Financieros	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,713.00
	<hr/>
	49,211,345.00

Gastos y Otras Pérdidas 80,213.99

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Materiales y Suministros 25,500.11

Servicios Generales 44,913.88

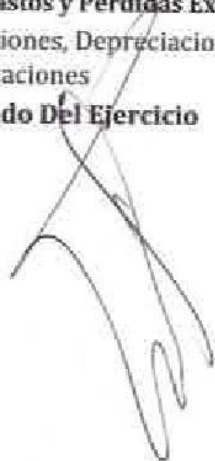
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$9,800.00

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público 9,800.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Resultado Del Ejercicio 49,131,131.01



Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	\$49,207,632.00	\$24,000,000.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	\$49,207,632.00	\$24,000,000.00
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	\$49,403,865.64	\$24,994,315.52
Servicios Personales	\$0.00	\$316,626.63
Materiales y Suministros	\$25,500.11	\$33,736.61
Servicios Generales	\$44,913.88	\$25,773.53
Ayudas Sociales	\$9,800.00	\$24,123,827.00
Otras Aplicaciones de Operación	\$49,323,651.65	\$494,351.75
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-\$196,233.64	-\$994,315.52
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y	\$0.00	\$8,236.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$0.00	\$0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	\$0.00	\$0.00
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$0.00	\$0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$0.00	-\$8,236.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	-\$196,233.64	-\$1,002,551.52
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$1,359,083.53	\$4,154,223.51
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$1,162,849.89	\$3,151,671.99

B) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA

2016 2015

\$81,013,787.00 \$73,711,200.00

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

\$31,806,156.00 \$1,760,171.62

MODIFICACION A LEY DE INGRESOS ESTIMADA

LEY DE INGRESOS DEVENGADA

\$49,207,632.00 \$71,951,028.36

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

\$49,207,632.00 \$71,951,028.36

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

\$81,013,787.00 \$73,718,610.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

\$80,933,573.01 \$2,943,628.95

PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO

\$0.00 \$1,423,177.68

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO

\$80,213.99 \$72,498,958.73

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO

\$80,213.99 \$72,498,958.73

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO

\$80,213.99 \$72,498,958.73

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

\$80,213.99 \$72,498,958.73