



## Instituto Sonorense de Educación para los Adultos

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2013

	2012	2013		2012	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante	\$4,570,411.64	\$25,192,014.52	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>\$3,524,388.09</b>	<b>\$6,732,891.84</b>
Efectivo y Equivalentes	\$2,002,486.28	\$19,694,331.66	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$3,524,388.09	\$6,732,891.84
Efectivo	\$.00	\$96,500.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$.00	\$10,703.70
Bancos/Tesorería	\$2,002,486.28	\$19,597,831.66	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$2,628,388.09	\$131,049.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$2,457,291.87	\$5,387,049.37	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$896,000.00	\$1,506,070.89
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$.00	\$4,499,996.02	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$.00	\$5,085,067.41
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$2,457,291.87	\$393,223.23			
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$.00	\$33,187.53			
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$.00	\$460,642.59	<b>TOTAL PASIVO :</b>	<b>\$3,524,388.09</b>	<b>\$6,732,891.84</b>
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$.00	\$.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$.00	\$.00	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$16,040,071.47</b>	<b>\$16,040,071.47</b>
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$.00	\$.00	Aportaciones		
Otros Activos Circulantes	\$110,633.49	\$110,633.49	Federal	\$15,412,733.47	\$15,412,733.47
Valores en Garantía	\$110,633.49	\$110,633.49	Donaciones de Capital	\$627,338.00	\$627,338.00
Activo No Circulante	\$16,040,071.47	\$16,040,071.47	Propios	\$627,338.00	\$627,338.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$.00	\$.00	Otros	\$.00	\$.00
Otros Bienes Inmuebles	\$.00	\$.00	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>\$1,046,023.55</b>	<b>\$1,046,023.55</b>
Bienes Muebles	\$16,040,071.47	\$16,040,071.47	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$410,593.97	\$.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$7,062,021.37	\$7,062,021.37	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$410,593.97	\$.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$900,074.32	\$900,074.32	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$.00	\$17,413,099.13
Equipo de Transporte	\$7,231,565.00	\$7,231,565.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$635,429.58	\$1,046,023.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$46,410.78	\$46,410.78	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$635,429.58	\$1,046,023.55
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$.00	\$.00
			Cambios por Errores Contables	\$.00	\$.00
			<b>TOTAL PATRIMONIO :</b>	<b>\$17,086,095.02</b>	<b>\$34,499,194.15</b>
<b>TOTAL ACTIVO:</b>	<b>\$20,610,483.11</b>	<b>\$41,232,085.99</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:</b>	<b>\$20,610,483.11</b>	<b>\$41,232,085.99</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLE</b>		
8111 Ley de Ingresos Estimada	\$.00	\$.00	<b>Cuentas de Orden Contables</b>		<b>0</b>
8121 Ley de Ingresos por Ejecutar	\$143,530,813.00	\$143,134,786.00	76 Bienes en Concesionados o en Comodato	\$.00	\$.00
8141 Ley de Ingresos Devengada	\$143,530,813.68	\$94,431,170.39			
8151 Ley de Ingresos Recaudada	\$143,530,813.68	\$89,931,174.39	763 Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$143,901,395.00	\$.00	7631 Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$287,432,208.00	\$143,162,319.51	764 Contrato de Comodato por Bienes	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8231 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$770,582.00	\$.00	7641 Contrato de Comodato por Bienes	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido	\$143,120,219.71	\$99,348,758.31			
8251 Presupuesto de Egresos Devengado	\$143,120,219.71	\$77,018,486.34			
8261 Presupuesto de Egresos Ejercido	\$143,120,219.71	\$76,864,844.94			
8271 Presupuesto de Egresos Pagado	\$143,120,219.71	\$76,837,311.48			



**Eduardo Antonio Romero Campa**  
Director General



**Jesus Cota Sanchez**  
Jefe de Departamento



**Benjamin Tarazon Molina**  
Coordinador Unidad de Servicios Especiales

\* El presente informe fue elaborado de acuerdo a las normas de la ley general de contabilidad gubernamental y bajo el plan de cuentas vigente emitido por el consejo nacional de armonización contable en vigor.