



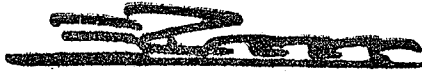
## Instituto Sonorense de Educación para los Adultos

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2013

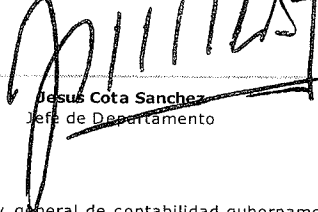
	2012	2013		2012	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante	\$4,570,411.64	\$9,207,109.44	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>\$3,524,388.09</b>	<b>\$2,091,260.49</b>
Efectivo y Equivalentes	\$2,002,486.28	\$3,517,586.43	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$3,524,388.09	\$2,091,260.49
Efectivo	\$ .00	\$96,500.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ .00	\$2,923.03
Bancos/Tesorería	\$2,002,486.28	\$3,421,086.43	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$2,628,388.09	\$131,049.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$2,457,291.87	\$5,578,889.52	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$896,000.00	\$1,074,384.71
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ .00	\$5,322,152.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ .00	\$882,902.91
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$2,457,291.87	\$233,162.11			
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ .00	\$23,575.41			
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ .00	\$ .00	<b>TOTAL PASIVO :</b>	<b>\$3,524,388.09</b>	<b>\$2,091,260.49</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	\$15,412,733.47	\$15,412,733.47
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	\$7,862,021.37	\$7,862,021.37	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	\$6,069,825.40
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>\$23,155,920.42</b>
<b>TOTAL ACTIVO:</b>	<b>\$20,610,483.11</b>	<b>\$25,247,180.91</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:</b>	<b>\$20,610,483.11</b>	<b>\$25,247,180.91</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLE</b>		
8111 Ley de Ingresos Estimada	\$ .00	\$143,134,786.00	<b>Cuentas de Orden Contables</b>		<b>0</b>
8121 Ley de Ingresos por Ejecutar	\$143,530,813.00	\$11,138,439.50	Bienes en Concesionados o en Comodato	\$ .00	\$ .00
8141 Ley de Ingresos Devengada	\$143,530,813.68	\$5,816,287.50			
8151 Ley de Ingresos Recaudada	\$143,530,813.68	\$ .00	763 Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado	\$143,901,395.00	\$143,134,786.05	7631 Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer	-\$370,582.00	\$53,527,049.07	764 Contrato de Comodato por Bienes	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8241 Presupuesto de Egresos Comprometido	\$143,120,219.71	\$5,068,614.18	7641 Contrato de Comodato por Bienes	\$26,275,115.64	\$26,275,115.64
8251 Presupuesto de Egresos Devengado	\$143,120,219.71	\$5,065,233.68			
8261 Presupuesto de Egresos Ejercido	\$143,120,219.71	\$5,065,233.68			
8271 Presupuesto de Egresos Pagado	\$143,120,219.71	\$20,547.20			

16/08/13



**Eduardo Antonio Romero Campa**  
Director General

Integra



**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.




**Instituto Sonorense de Educación para los Adultos**

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

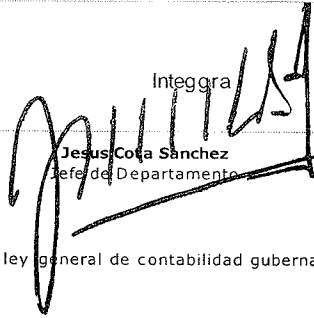
2013

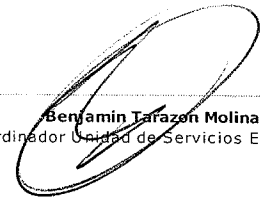
<b>CUENTA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>4</b>	<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$11,138,439.58</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$551,810.58</b>
414	Derechos	\$.00	\$539,610.50
4143	Derechos por Prestación de Servicios	\$.00	\$539,610.50
415	Productos Tipo Corriente	\$.00	\$12,200.08
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	\$.00	\$12,200.08
<b>42</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$10,586,629.00</b>
421	Participaciones y Aportaciones	\$.00	\$8,774,130.00
4212	Aportaciones	\$.00	\$8,774,130.00
422	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$.00	\$1,812,499.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$.00	\$1,666,666.00
4223	Subsidios y Subvenciones	\$.00	\$145,833.00
<b>5</b>	<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$5,068,614.18</b>
<b>51</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$4,873,614.18</b>
511	Servicios Personales	\$.00	\$4,177,615.97
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$.00	\$1,238,055.06
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$.00	\$125,565.40
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$.00	\$1,794,309.55
5114	Seguridad Social	\$.00	\$317,273.87
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$.00	\$702,412.09
512	Materiales y Suministros	\$.00	\$161,626.59
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$.00	\$909.99
5122	Alimentos y Utensilios	\$.00	\$4,071.24
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$.00	\$154,215.44
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$.00	\$2,429.92
513	Servicios Generales	\$.00	\$534,371.62
5131	Servicios Básicos	\$.00	\$85,423.51
5132	Servicios de Arrendamiento	\$.00	\$290,275.16
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$.00	\$39,117.05
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$.00	\$27,486.27
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$.00	\$28,783.63
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$.00	\$870.00
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	\$.00	\$62,416.00
<b>52</b>	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$.00</b>	<b>\$195,000.00</b>
524	Ayudas Sociales	\$.00	\$195,000.00
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	\$.00	\$195,000.00
<b>TOTAL A HORRO/DESAHORRO</b>		<b>\$.00</b>	<b>\$6,069,825.40</b>

16/08/13



**Eduardo Antonio Romero Campa**  
Director General

Integra  
  
Jesus Corta 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.



# Instituto Sonorense de Educación para los Adultos

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Periodo: 31/01/2013

### FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE LA GESTION

4	Derechos	
43	Prestación de Servicios	
431	Educación para los Adultos	
4311	Proporcionar Servicios de Educación	
43111	Ingreso por venta de examen (Preparatoria abierta)	539,610.50
5	Productos	
51	Productos de Tipo Corriente	
512	Otros Ingresos	
5121	Otros Ingresos Diversos	
51212	Otros Ingresos por Apoyos Externos	12,200.00
8	Participaciones y Aportaciones	
82	Aportaciones	
821	Aportaciones Federales	
8211	Aportaciones Federales Ramo 33	
82111	Aportaciones Federales Ramo 33 FAETA	5,264,477.00
	<b>TOTAL:</b>	<b>5,816,287.50</b>
1000	Servicios Personales	
1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	
113	Sueldos base al personal permanente	
11301	Sueldos	1,238,055.06
1200	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	
121	Honorarios Asimilables a Salarios	
12101	Honorarios	224,200.00
1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales	
131	Primas por Años de Servicios Efectivos prestados	
13101	Primas y Acreditaciones por Años de Servicios Efectivos prestados al personal	30,850.00
132	Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de fin de año	
13202	Gratificación por Fin de Año	817,094.69
134	Compensaciones	
13403	Estímulos al Personal de Confianza	721,114.86
1400	Seguridad Social	
141	Aportaciones de Seguridad Social	
14101	Cuotas por Servicio Médico	142,752.79

14106	Otras Prestaciones de Seguridad Social	45,460.72
142	Aportaciones a Fondos de Vivienda	
14201	Cuotas al Fondo de Vivienda	71,591.18
143	Aportaciones al Sistema para el Retiro	
14301	Pagas de Defunción, Pensiones y Jubilaciones	28,636.02
144	Aportaciones para Seguros	
14401	Seguros por Defunción Familiar	11,895.10
14402	Seguro de Retiro Estatal	16,884.60
14404	Otros Seguros de Carácter Laboral o Económicos	53.46
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	
154	Prestaciones Contractuales	
15401	Previsión Social Multiple al Magisterio	44,947.50
15409	Bono para Despensa	45,809.00
15411	Pago por Concepto de Servicios Curriculares (SC)	166,597.02
15417	Apoyo para Desarrollo y Capacitación	193,766.66
15419	Ayuda para Servicios de Transporte	45,892.67
159	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	
15901	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	205,399.24
2000	Materiales y Suministros	
2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	
211	Materiales, Útiles y Equipos menores de oficina	
21101	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	581.49
216	Material de Limpieza	
21601	Material de Limpieza	328.50
2200	Alimentos y Utensilios	
221	Productos Alimenticios para personas	
22101	Productos Alimenticios para el Personal en las instalaciones	4,071.24
2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	
261	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	
26101	Combustibles	154,215.44
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	
294	Refacciones y Accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	
29401	Refacciones y Accesorios Menores de equipo de computo y tecnologías de la información	2,429.92
3000	Servicios Generales	
3100	Servicios Básicos	
311	Energía Eléctrica	
31101	Energía Eléctrica	63,736.00
313	Agua	
31301	Agua	12,514.04
314	Telefonía Tradicional	
31401	Telefonía Tradicional	5,294.47
315	Telefonía Celular	
31501	Telefonía Celular	3,000.00
317	Servicios de Acceso de Internet, redes y procesamiento de información	
31701	Servicios de Acceso a Internet, Redes y Procesamiento de Información	879.00
3200	Servicios de Arrendamiento	
322	Arrendamiento de Edificios	
32201	Arrendamiento de Edificios	269,727.96
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	
331	Servicios Legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	
33101	Servicios Legales de Contabilidad, Auditorías y Relacionados	34,477.05
333	Servicios de Consultoría Administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	

33301	Servicios de Informática	4,640.00
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	
341	Servicios Financieros y Bancarios	
34101	Servicios Financieros y Bancarios	5,976.27
347	Fletes y Maniobras	
34701	Fletes y Maniobras	21,510.00
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	
351	Conservación y Mantenimiento menor de inmuebles	
35101	Mantenimiento y Conservación de inmuebles	8,194.48
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	
35201	Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo	239.90
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	
35501	Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte	19,741.64
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	
35701	Mantenimiento y conservación de Maquinaria y Equipo	607.61
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	
361	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	
36101	Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	870.00
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	
371	Pasajes Aéreos	
37101	Pasajes Aereos	13,710.00
372	Pasajes Terrestres	
37201	Pasajes Terrestres	10,740.00
375	Viáticos en el País	
37501	Viáticos en el País	37,210.00
379	Otros Servicios de traslado y hospedaje	
37901	Cuotas	756.00
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
4400	Ayudas Sociales	
445	Ayudas Sociales a instituciones sin fines de lucro	
44501	Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro	195,000.00
	<b>TOTAL:</b>	<b>4,921,451.58</b>

**Total Flujos de Efectivo por Actividades de la Gestión** **894,835.92**

## FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE LA INVERSION

3221002	Resultados de Ejercicios Anteriores - 2011	(635,429.58)
3211001	Resultado del Ejercicio	(410,593.97)
	<b>TOTAL:</b>	<b>0.00</b>

**Total Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión:** **(1,046,023.55)**

## INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	2,002,486.28
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,425,100.15
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(577,386.13)</b>

\* 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.