

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017

Ente Público: INSTITUTO DE ALFABETIZACIÓN Y EDUCACIÓN BÁSICA PARA ADULTOS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12. 1121106001 BAJIO INV. 3385671 1211 INVERSIONES A LP	18,000.00		
	18000		0

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2015	2014
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES Y MUNICIPIOS	14,752,795.47	-2,637,410.28	124,512.52
1122602002 CEUNTAS POR COBRAR A LA FEDERACION	0.00	0.00	-3,694,575.00
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	14752795.47	-2637410.28	-3570062.48

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR	-1,296.97	-1,296.97		
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	53,288.91	53,288.91		
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	30,372.12	30,372.12		
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	148,960.99	148,960.99		
1125 DEUDORES POR ANTIPOSIOS				
1125102001 FONDO FIJO	1,443.11	1,443.11		
	232768.16	232768.16	0	0

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
NO APLICA		
1150 ALMACENES		
NO APLICA		
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS					
NO APLICA					
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
NO APLICA			
	0		

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO				
NO APLICA				
1240 BIENES MUEBLES				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	2,234,825	4,338,890.40	2,104,065.06	
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	26,243,024	1,724,053.40	-24,518,970.76	

1241251200	MUEB. EXCEPTO 2011	104,411	104,410.80	
1241351500	EQ. DE CÔMP. 2011	5,843,773	7,747,173.02	1,903,399.99
1241351501	EQ. DE CÔMP. 2010	16,192,903	7,145,019.40	-9,047,883.93
1241951900	OTROS MOBIL. 2011	346,033	346,033.18	
1241951901	OTROS MOBIL. 2010	7,244,918	1,188,444.50	-6,056,473.04
1242152100	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	134,331	159,149.33	24,818.45
1242352300	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	285,532	289,432.00	
1242952901	OTRO MOBIL. 2010	1,114,161		-1,114,161.07
1244154100	AUTOMÓVILES Y CAMIONES		21,063,921.14	9,434,410.08
1244154101	AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	8,594,146	3,102,685.00	-5,491,460.63
1244954900	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES	146,496	146,496.00	
1246556500	EQ. COMUNICACI 2011	283,201	283,201.15	
1246556501	EQ. COMUNICACI 2010	604,145	44,154.00	-559,990.73
1246656600	EQ. DE GENERACI 2011	289,351	289,351.00	
1246656601	EQ. DE GENERACI 2010	119,589	119,588.88	
1246756700	HERRAM. Y MÁQUI 2011	6,960	6,960.00	
1246756701	HERRAM. Y MÁQUI 2010	524,651		-524,650.55
1246956900	OTROS EQUIPOS	3,914	3,914.00	
1246956901	OTROS EQUIPOS 2010	2,000	2,000.00	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
		81,947,874.33	48,104,877.20	-33,846,897.13

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
NO APLICA				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
NO APLICA				
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
1263151101	MUEBLES DE OFICINA Y	-1,741,870	-1,939,337.80	-197,468.30
1263151201	MUEBLES, EXCEPTO DE	-50,290	-60,735.80	-10,446.00
1263151501	EPO. DE COMPUTO Y DE	-10,711,539	12,139,058.42	-1,427,519.06
1263151901	OTROS MOBILIARIOS Y	-1,279,997	-1,336,446.68	-56,449.96
1263252101	EQUIPOS Y APARATOS A	-5,442	-20,318.33	-14,876.45
1263252301	CAMARAS FOTOGRÁFICAS	-105,812	-134,751.00	-28,939.00
1263252901	OTRO MOBILIARIO Y EP	-0		0.07
1263454101	AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-7,351,218	10,855,491.14	-3,504,273.45
1263454901	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-30,522	-45,174.00	-14,652.00
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACI	-215,606	-257,916.15	-42,310.27
1263656601	EQUIPOS DE GENERACIÓ	-133,471	-148,085.88	-14,615.00
1263656701	HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-2,939	-3,634.00	-695.45
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-3,070	-3,662.00	-592.00
		-21631774.33	-26,944,611.20	-5312836.87

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1191001001 DEPOSITOS EN GARANTIA	138,736.86	
	138736.86	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2111010001	SUELDOS POR PAGAR	-5,891,462.18	-5,891,462.18	
2111102001	SUELDOS DEVENGADOS E	-696,048.24	-696,048.24	
2111201002	REMUN. POR PAG. A PE	-814,498.31	-814,498.31	
2111401001	APORTACIÓN PATRONAL ISSEG	34,160.84	34,160.84	
2111401002	APORTACION PATRONAL ISSSTE	-259,872.88	-259,872.88	
2112101001	PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	392,937.37	392,937.37	
2112102001	PROVEEDORES EJE ANT	-756,755.78	-756,755.78	
2115203002	TRANSFERENCIAS DE EN	0.14	0.14	
2117101001	ISR NOMINA	-4,976,881.39	-4,976,881.39	
2117101002	ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-142,912.22	-142,912.22	
2117101013	ISR RETENCION ARRENDAMIENTO	107,431.07	107,431.07	
2117101015	ISR A PAGAR RETENCIO	-24,021.68	-24,021.68	
2117102001	CEDULAR HONORARIOS 1%	184,388.89	184,388.89	
2117102002	CEDULAR ARRENDAMIENTO 1%	93,427.73	93,427.73	
2117202002	APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG	222,282.78	222,282.78	
2117202003	APORTACIÓN TRABAJADOR ISSTE	-177,073.45	-177,073.45	
2117202007	APORTACIÓN PATRÓN SAR 2%	-506,508.41	-506,508.41	
2117202008	APORTACIÓN PATRÓN CE	-2,053,698.49	-2,053,698.49	
2117202009	APORTACIÓN TRABAJADO	-490,844.07	-490,844.07	
2117202010	APORTACIÓN PATRÓN FO	-25,706.58	-25,706.58	
2117202011	APORTACIÓN TRABAJADO	-7,909.64	-7,909.64	
2117502101	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	-1,586,283.38	-1,586,283.38	
2117502102	IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-5,010.65	-5,010.65	
2117901003	COUTAS SINDICALES	-275,721.27	-275,721.27	

2117902003	APOYO SOLIDARIO	1,020,809.65	1,020,809.65	
2117903001	PENSIÓN ALIMENTICIA	31,858.27	31,858.27	
2117904001	ASEGURADORAS VIDA	-648,548.49	-648,548.49	
2117906001	SERVICIOS FUNERARIOS	-267,786.82	-267,786.82	
2117907001	MUEBLERIAS	480.28	480.28	
2117909001	TIENDA DEPARTAMENTAL	-73,097.42	-73,097.42	
2117910001	VIVIENDA	-1,187,413.29	-1,187,413.29	
2117911001	ISSEG	374,666.17	374,666.17	
2117911003	ISSSTE PRESTAMOS	-3,787,431.64	-3,787,431.64	
2117911010	FOVISTE CREDITO HIPOTECARIO	-519,694.10	-519,694.10	
2117912001	OPTICAS	-110,647.89	-110,647.89	
2117916001	FINANCIERAS	-547,917.39	-547,917.39	
2117917001	OTROS, UNIFORMES, A	18,501.39	18,501.39	
2119904001	ENTIDADES	-2,689,890.32	-2,689,890.32	
2119904002	CXP A GEG	-1,711.63	-1,711.63	
2119904005	CXP POR REMANENTES	-50,607,321.22	-50,607,321.22	
2119904008	CXP REMANENTE EN SOL	-97,117.07	-97,117.07	
2119904023	CXP FEDERACION POR INTERESES	-22,723.51	-22,723.51	
2119905001	ACREEDORES DIVERSOS	-7,147,572.28	-7,147,572.28	
2119905006	ACREEDORES VARIOS	11,188,120.89	11,188,120.89	
2119905007	ACREEDORES 2004	-317,131.36	-317,131.36	
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		-73,048,147.58	-73,048,147.58	0
				0

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO NO APLICA			
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP NO APLICA			
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO NO APLICA			
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES NO APLICA			
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	-1,051,735.99		
4173711005 INGRESOS POR LA VENT	-6,388.23		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
4212826201 INEA SERVICIOS PERSONALES	-82,080,559.40		
4212826202 INEA MATERIALES Y SUMINISTROS	-7,447,581.39		
4212826203 INEA SERVICIOS GENERALES	-31,514,911.08		
4212826204 INEA AYUDAS Y SUBSIDIOS	-8,652,718.70		
4213834000 CONVENIO FED AYUDAS Y SUBSIDIOS	-17,019,090.00		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-112,241,799.78		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,040,557.69		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-4,987,685.11		
	-264984903.2		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4311511001 INTERESES NORMALES	-92,665.89		
4311511017 INTERESES FAETA/INEA	966.63		
4399000008 DIFERENCIA POR REDONDEO	-0.10		
	-91,699.36		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	54,767,069.47	17.50	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	11,558,150.02	3.69	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	129,932.36	0.04	
5113132000 PRIMAS DE VACAS. D	17,424,128.48	5.57	
5113134000 COMPENSACIONES	17,000,719.26	5.43	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	12,676,685.56	4.05	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,508,737.80	0.48	
5114143000 APORT. S. RETIRO.	963,965.61	0.31	
5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES	1,051,197.62	0.34	
5115144000 APORTACIONES PARA SEGUROS	-1.94		
5115153000 PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	2,158,389.37	0.69	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	45,940,060.39	14.68	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITA	344,325.25	0.11	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	19,608,858.18	6.27	
5116171000 ESTÍMULOS	1,999,777.59	0.64	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	337,175.74	0.11	
5121214000 MAT., ÚTILES Y EQUIPO	487,648.70	0.16	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	21,130.70	0.01	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	250,127.50	0.08	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	179,857.71	0.06	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	305,612.47	0.10	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	75.00		
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	25,151.99	0.01	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	24,770.94	0.01	
5124247000 ARTICULOS METALICOS	180,791.55	0.06	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	274,775.00	0.09	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	22,139.11	0.01	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	3,997.50		
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	7,252,039.89	2.32	
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	49,350.00	0.02	
5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN	13,398.50		
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	12,725.01		
5129292000 REFACCIONES, ACCESO	5,241.69		
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	149,276.01	0.05	
5129299000 REF. OT. BIE. MUEB.	73.08		
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	813,433.00	0.26	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	118,853.70	0.04	
5131314000 TELEFONIA TRADICIONAL	290,665.15	0.09	
5131315000 TELEFONIA CELULAR	8,023.95		
5131316000 SERVICIO DE TELECOMU	360,586.63	0.12	
5131317000 SERV. ACCESO A INTE	67,377.05	0.02	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	28,211.13	0.01	
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	5,819,740.17	1.86	
5132327000 ARRE. ACT. INTANG	4,963,198.40	1.59	
5132328000 ARRENDAMIENTO FINANCIERO	3,366,336.24	1.08	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	108,152.80	0.03	
5133331000 SERVS. LEGALES, DE	7,052.14		
5133333000 SERVS. CONSULT. ADM	386,400.00	0.12	
5133334000 CAPACITACIÓN	12,350.00		
5133336000 SERVS. APOYO ADMVO.	1,915,829.62	0.61	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	982,048.66	0.31	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	27,433.20	0.01	
5134344000 SEGUROS DE RESPONSABILIDAD	11,259.82		
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	1,565,972.26	0.50	
5134347000 FLETES Y MANIOBRAS	58,600.00	0.02	
5134348000 COMISIONES POR VENTAS	184,145.33	0.06	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	3,138,499.30	1.00	
5135353000 INST., REPAR. Y MTT	154,944.57	0.05	
5135355000 REPAR. Y MTT. DE EQ	1,648,349.52	0.53	
5135357000 INST., REP. Y MTT.	764.00		
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ	2,481,123.46	0.79	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINE	39,038.50	0.01	
5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y	638,037.24	0.20	
5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	791,293.97	0.25	
5136364000 SERVICIO DE REVELADO	95.67		
5136365000 SERV. DE LA INDUSTR	199,120.00	0.06	
5136366000 SERV. CRE INTERNET	99,641.67	0.03	
5137371000 PASAJES AEREOS	29,308.00	0.01	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	121,898.58	0.04	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	1,513,432.01	0.48	
5137376000 VIATICOS EN EL EXTRANJERO	123,085.08	0.04	
5137379000 OT. SER. TRASLADO	5,328.96		
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	542,741.08	0.17	
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	32,782.31	0.01	
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	53,716.33	0.02	
5139394000 SENT. Y RESOL. JUD.	888,857.06	0.28	
5139396000 OT. GTOS. RESPONS.	40,051.52	0.01	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	3,120,192.53	1.00	
5241441000 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	26,631,907.00	8.51	
5243445000 AYUDA SOC. CULT.	220,000.00	0.07	
5515151100 DEP. MUEBLES DE OFIC	318,081.06	0.10	

5515151200	DEP. MUEBLES, EXCEP	10,446.00		
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	1,427,519.99	0.46	
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	126,597.00	0.04	
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	14,876.45		
5515252300	DEP. CÁMARAS FOTOGRÁ	28,939.00	0.01	
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	3,504,274.08	1.12	
5515454900	DEP. OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	14,652.00		
5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	44,411.00	0.01	
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	14,815.00		
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	696.00		
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	532.00		
5518000001	BAJA DE ACTIVO FIJO	47,120,728.00	15.06	
5599000006	Diferencia por Redondeo	0.03		
		312,963,658.30	100.00	
		312963658.3	100	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110000001	APORTACIONES	-46,870,702.56	-46,870,702.56		
3110000002	BAJA DE ACTIVO FIJO	245,278.00	245,278.00		
3110915000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-2,432,492.29	-2,432,492.29	
3111826205	INEA BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-5,074,140.58	-10,471,712.76	-5,397,572.18	
3113914205	ESTATALES DE EJERCIO	-5,870,752.67	-5,870,752.67		
3113915000	ESTATALES DE EJERCIO	-11,334,098.67	-11,400,506.38	-66,407.71	
3113924205	MUN. EJ. ANT. BIENES	-2,010,375.00	-2,010,375.00		
		-70,914,791.48	-78,811,263.66	-7,896,472.18	
		-70914791.48	-78811263.66		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3220000013	RESULTADO EJERCICIO 2005	-2,980,358.91	46,827,964.97	49,808,323.88
3220000014	RESULTADO EJERCICIO 2006	85,142.70	85,142.70	
3220000015	RESULTADO EJERCICIO 2007	893,178.98	893,178.98	
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008	1,535,401.13	1,535,401.13	
3220000017	RESULTADO EJERCICIO 2009	3,504,317.29	3,504,317.29	
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	2,728,132.82	2,728,132.82	
3220000019	RESULTADO EJERCICIO 2011	2,510,439.89	2,510,439.89	
3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012	4,817,052.46	4,817,052.46	
3220000021	RESULTADO EJERCICIO 2013	3,942,460.04	3,942,460.04	
3220000022	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-10,216,691.18	-10,216,691.18	
3220000023	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	6,845,608.57	6,845,608.57	
3220000024	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-3,364,462.75	-3,364,462.75	
3220000100	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	2,830,049.01	2,830,049.01	2,830,049.01
3220001000	CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-1,935,130.47	-19,980,435.58	-18,045,305.11
3220001001	CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-1,160,736.98	-1,247,144.69	-66,407.71
3220690201	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-7,272,947.94	-13,119,496.44	-5,846,538.50
3220690204	APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPIA	-1,147,630.88	-1,216,952.72	-69,321.84
3252000001	AJUSTES Y CORECCIONES	-2,020,059.61	-2,020,059.61	
		-10,264.05	-10,264.05	
		-3,266,548.89	25,344,250.84	28,610,799.73
		-3266548.89	25344250.84	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
1111201002	FONDO FIJO	11,099.24	8,725.39	-2,373.85
1112102001	BANCOMER CTA. 0157901747	50,148.87	2,027,126.36	1,976,977.49
1112102002	BANCOMER CTA. 0165251842	1,886,837.28	1,074,565.78	-812,271.50
1112102003	BANCOMER 0192361086 INEA 2013	8,745,995.94	3,133,801.91	-5,612,194.03
1112102004	BANCOMER 0192361221 CONVENIOS	1,175,942.70	2,122,023.73	946,081.03
1112102005	BANCOMER 0195071941	852,720.58	20,764,457.93	19,911,737.35
1112102006	BANCOMER 0192785625	2,477,105.71	2,286,779.27	-190,326.44
1112102007	BANCOMER 01 92 46 98	18,689,096.27	3,314,082.33	-15,375,013.94
1112102008	BANCOMER 0198214328 FAETA	14,640,807.49	1,410,625.26	-13,230,182.23
1112102009	BBVA Bancomer 019821	2,302,274.58	1,819,630.50	-482,644.08
1112102010	BBVA Bancomer 001927	8,239.11	7,632.56	-606.55
1112102011	BBVA Bancomer 010384	2,839,588.71		-2,839,588.71
1112102012	BBVA Bancomer 010384	26,220,219.39	14,804,812.90	-11,415,406.49
1112102013	BBVA Bancomer 010635	134,498.60	408,433.85	273,935.25
1112102014	BBVA Bancomer 010982		5,428,560.04	5,428,560.04
1112102015	BBVA Bancomer 010982	18,067,235.15	10,395,046.37	-7,672,188.78
1112106001	BANCO BAJIO 3385671	98,101,809.62	72,230,593.91	-25,871,215.71
		98101809.62	72230593.91	-25871215.71

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
NO APLICA		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
NO APLICA		
1240 BIENES MUEBLES		
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	-35,615,862.68	
1242 Mobiliario y Equipo Educatonal y R	-1,089,342.62	
1244 Equipo de Transporte	3,942,949.45	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	-1,084,641.28	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
NO APLICA		
	-33,846,897.13	
	-33846897.13	

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

NO APLICA

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		274,101,487.28
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
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		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		7,965,793.92
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	7965793.92	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		266,135,693.36

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		273,803,924.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		13,466,693.58
Mobiliario y equipo de administración	4,007,465.05	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	24,818.45	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	9,434,410.08	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		52,626,427.61
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	52626427.61	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		312,963,658.33

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	0	0	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

Programas Educativos de Alfabetización y Educación Básica para Adultos dirigidos a las personas mayores de 15 años

2. Describir el panorama Económico y Financiero

Cumplimiento de las metas inicialmente planeadas, mediante el presupuesto asignado

3. Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente.

27 de noviembre del 2012. Decreto Gubernativo Número 4

b) Principales cambios en su estructura.

Descentralización de Recursos Financieros, Humanos y Materiales por parte de la Federación al Instituto.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Tiene por objeto planear, coordinar, promover y operar sistemas, modalidades y programas educativos de alfabetización y educación básica dirigidos a las personas mayores de 15 años que están fuera del sistema educativo formal, buscando con ello abatir el rezago educativo y propiciar el aumento en el índice de alfabetización.

b) Principal actividad.

Atender a las personas mayores de 15 años que están fuera del sistema educativo no formal, en la modalidad de alfabetización y educación básica, en sus niveles de primaria y secundaria.

c) Ejercicio fiscal.

Enero – diciembre 2017

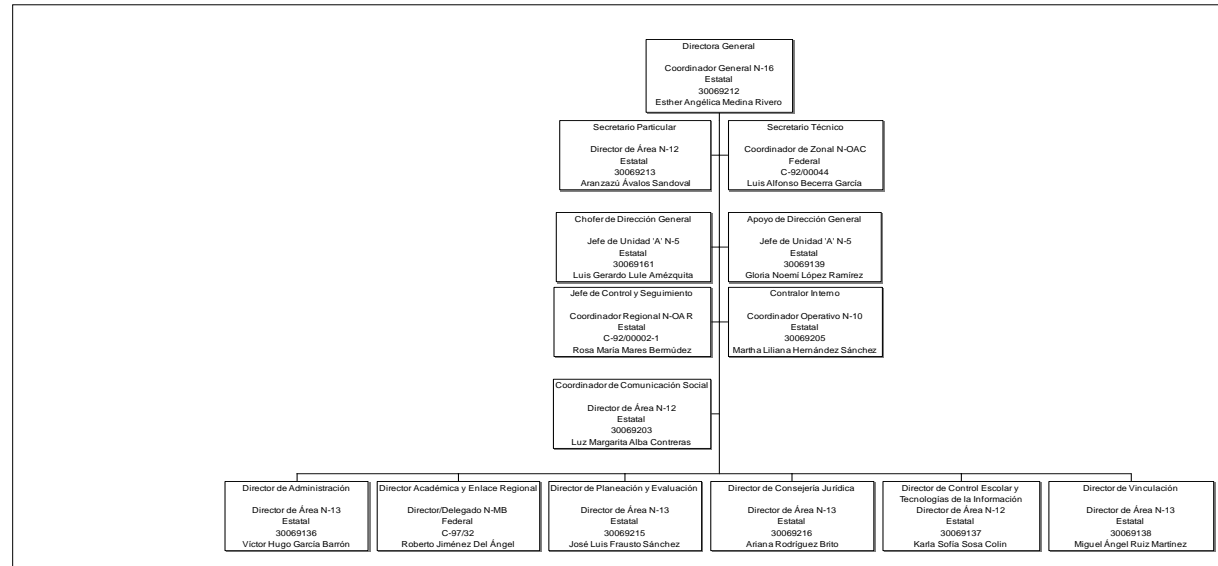
d) Régimen jurídico.

Persona Moral sin fines lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente:

Retenedor de Salario y demás prestaciones que deriven de una relación laboral, Retenedor de Ingresos asimilados a salarios, Retenedor de Prestación de servicios profesionales, Retenedor de Arrendamiento y en general de uso o goce temporal de inmuebles.

f) Estructura organizacional básica.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros observan en cierta medida la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por e

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros observan en cierta medida la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos

c) Postulados básicos.

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros aplican los Postulados Básicos de Registro Contable, el devengo del ingreso, entre otros, aún se encuentra en fase de desarrollo de los diferentes rubros de la información financiera

d) Normatividad supletoria.

No aplica

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

-Plan de implementación:

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

Firmar los EEFF de los Organismos Descentralizados solicitados por el CONAC publicados en el DOF y PO

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No aplica

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No aplica

e) Beneficios a empleados:

f) Provisiones:

No aplica

g) Reservas:

No aplica

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Los Organismos Descentralizados, a partir del ejercicio fiscal 2011 han venido presentando la nueva estructura de registro contable y presupuestal normada por el CONAC. Asimismo, las guías contabilizadoras, la matriz de conversión y los nuevos procesos de Registro que de ellas emanan han sido aplicadas en el SIHP

i) Reclasificaciones: No aplica

j) Depuración y cancelación de saldos: No aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica

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

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

8. Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

De conformidad con la norma de CONAC y los alcances del SIHP, actualmente sólo pueden considerarse las 40 clases de activos vigentes.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

No aplica

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

a) Inversiones en valores:

No aplica

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

9. Fideicomisos, Mandatos y Análoqos:

a) Por ramo administrativo que los reporta: No aplica

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

* Se anexara la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.No aplica

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

14. Información por Segmentos:

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre:

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

16. Partes Relacionadas:

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

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."