

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			
1121102005 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.	6,500,070.32	MESA DE DINERO	
1211 Inversiones a LP			

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122602001 Cuentas por Cobrar a CP	1,471,921.64	5,393,447.00	179,773.44
1122602002 Cuentas por Cobrar a CP	-3,694,575.00		
1124 Ingresos por Recuperar CP			

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123xxxxxx Dedudores Pendientes por Recuperar	NO APLICA			
1125xxxxxx Deudores por Anticipos				

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

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

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Marzo del 2015

Ente Público: INSTITUTO DE ALFABETIZACIÓN Y EDUCACIÓN BÁSICA PARA ADULTOS

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213	NO APLICA				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214	NO APLICA		

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230xxxxxx				
1240				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	84,427.20	84,427.20		
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	26,420,627.65	26,420,627.65		
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011	104,410.80	104,410.80		
1241351500 EQ. DE CÔMP. 2011	4,037,989.92	4,037,989.92		
1241351501 EQ. DE CÔMP. 2010	18,135,367.05	18,135,367.05		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	346,033.18	346,033.18		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	7,461,868.13	7,461,868.13		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	12,194.00	12,194.00		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	205,550.00	205,550.00		
1242952901 OTRO MOBIL. 2010	1,114,161.07	1,114,161.07		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES	4,872,905.14	4,872,905.14		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	8,594,145.63	8,594,145.63		
1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES	146,496.00	146,496.00		
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	240,237.45	240,237.45		
1246556501 EQ. COMUNICACI 2010	616,280.73	616,280.73		

1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	5,520.00	5,520.00		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	457,772.12	457,772.12		
1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011	6,960.00	6,960.00		
1246756701 HERRAM. Y MÁQUI 2010	524,650.55	524,650.55		
1246956900 OTROS EQUIPOS	3,914.00	3,914.00		
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	2,000.00	2,000.00		
1240 BIENES MUEBLES	73,393,510.62	73,393,510.62		
1260				
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-1,528,782.85	-1,528,782.85		
1263151201 MUEBLES, EXCEPTO DE	-29,409.80	-29,409.80		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-10,841,955.97	-10,841,955.97		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-1,134,407.31	-1,134,407.31		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-2,998.00	-2,998.00		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-63,367.00	-63,367.00		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-0.07	-0.07		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-3,688,721.77	-3,688,721.77		
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-1,218.00	-1,218.00		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-144,483.18	-144,483.18		
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-458,588.12	-458,588.12		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-1,546.55	-1,546.55		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-1,887.00	-1,887.00		
1260 DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM.	-17,897,365.62	-17,897,365.62		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250				
1270	NO APLICA			
1260				

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280	
NO APLICA	

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS

NO APLICA

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110				
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	-9,519,422.65			
2111401001 APORTACIÓN PATRONAL ISSEG	-50,488.79			
2111401002 APORTACION PATRONAL ISSSTE	1,613,867.13			
2117101001 ISR NOMINA	2,925,411.66			
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-2,501,315.81			
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	1,538,653.47			
2117101013 ISR RETENCION ARRENDAMIENTO	62,608.09			
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓ	-13,536.70			
2117102001 CEDULAR HONORARIOS 1%	184,334.28			
2117102002 CEDULAR ARRENDAMIENTO 1%	88,373.50			
2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG	90,380.64			
2117202003 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSSTE	-54,200.90			
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	2,115,299.90			
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-5,010.65			
2117901003 COUTAS SINDICALES	-176,799.72			
2117902003 APOYO SOLIDARIO	4,335.10			
2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA	5,005.72			
2117904001 ASEGURADORAS VIDA	-857,926.51			
2117906001 SERVICIOS FUNERARIOS	-90,368.53			
2117907001 MUEBLERIAS	480.28			
2117909001 TIENDA DEPARTAMENTAL	-73,097.42			
2117911001 ISSEG	47,172.59			
2117912001 OPTICAS	-118,750.88			
2117913001 GUARDERIAS	287,196.69			
2117915001 MEDICOS Y DENTISTAS	-91.66			
2117916001 FINANCIERAS	-947,382.77			
2117917001 OTROS, UNIFORMES, A	-10,304.92			
2119904001 ENTIDADES	-28,349.36			
2119904005 CXP POR REMANENTES	-9,373,940.94			
2119904006 CXP GEG 2.5% GTO DE ADMON SFA	980.19			
2119904023 CXP FEDERACION POR INTERESES	-445.86			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-157,865.03			
2119905006 ACREEDORES VARIOS	-2,658,068.78			
2119905007 ACREEDORES 2004	-317,131.36			
ESF-02 TOTAL	-17,990,400.00			
2120				

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

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

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

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100			
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	-78,812.70		
4173711005 INGRESOS POR LA VENT	-2,208.00		
4200			
4212826202 INEA MATERIALES Y SUMINISTROS	-2,869,701.00		

4212826203 INEA SERVICIOS GENERALES	-10,002,308.00		
4212826204 INEA AYUDAS Y SUBSIDIOS	-2,329,733.00		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-28,141,287.68		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-736,524.00		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-3,449,039.75		
ERA-01 TOTAL	-47,609,614.13		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300			
4310 INGRESOS FINANCIEROS	-10,117.71		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	11,776,632.47	31.06	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	41,689.96	0.11	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	25,458.10	0.07	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	70,448.76	0.19	
5113134000 COMPENSACIONES	3,562,755.55	9.40	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,476,660.00	6.53	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	318,979.58	0.84	
5114143000 APORT. S. RETIRO.	226,644.46	0.60	
5114144000 SEGUROS MÚLTIPLES	86,550.63	0.23	
5115153000 PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	86,017.72	0.23	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	9,287,749.97	24.50	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	3,196,108.57	8.43	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	2,202.82	0.01	
5121212000 MATERIALES Y UTILES	2,347.55	0.01	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	10,298.70	0.03	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	4,127.06	0.01	
5121217000 MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	47,676.00	0.13	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	62,969.47	0.17	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	29.00	0.00	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	2,204.00	0.01	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	1,056.25	0.00	
5125252000 FERTLIZANTES	179.00	0.00	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	1,737,719.24	4.58	

5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	244.00	0.00
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	1,929.12	0.01
5129296000 REFACCIONES EQUIPO DE TRASPORTE	21,337.93	0.06
5129299000 REFACCIONES OTROS BIENES MUEBLES	327.50	0.00
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	254,526.00	0.67
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	22,419.36	0.06
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	157,448.32	0.42
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	62,185.46	0.16
5132321000 ARRENDAMIENTO DE TERRENOS	54,329.76	0.14
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	1,443,336.90	3.81
5132328000 ARRENDAMIENTO FINANCIERO	643,834.80	1.70
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	887.06	0.00
5133336000 SERVICIO DE APOYO ADMINISTRATIVO	67,985.54	0.18
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	67,896.76	0.18
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	8,184.20	0.02
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	789,439.16	2.08
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	71,149.02	0.19
5135353000 INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO	2,550.00	0.01
5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQ	254,165.55	0.67
5136361100 DIF. RADIO, T.V. Y	110,853.07	0.29
5136364000 SERVICIO DE REVELADO	750.19	0.00
5137372000 PASAJES TERRESTRES	4,417.00	0.01
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	297,984.25	0.79
5338382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	4,776.00	0.01
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	13,387.00	0.04
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	12,693.88	0.03
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	8,982.84	0.02
5139396000 OT. GTOS. RESPONS.	3,573.67	0.01
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	504,037.79	1.33
ERA-03 TOTAL	37,912,136.99	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110					
3110000001 APORTACIONES	-46,870,702.56	-46,870,702.56			
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	186,686.00	186,686.00			
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-1,771,883.74		1,771,883.74		
3113914205 ESTATALES DE EJERCIC	-5,870,752.67	-5,870,752.67			

3113915000 ESTATALES DE EJERCIC	-9,562,214.93	-11,334,098.67	-1,771,883.74	
3113924205 MUN. EJ. ANT. BIENES	-2,010,375.00	-2,010,375.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210				
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	811,237.64	-9,707,594.85	-10,518,832.49	
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	85,142.70	85,142.70		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	893,178.98	893,178.98		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	1,535,401.13	1,535,401.13		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	3,504,317.29	3,504,317.29		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	2,728,132.82	2,728,132.82		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	2,510,439.89	2,510,439.89		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	4,817,052.46	4,817,052.46		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	3,942,460.04	3,942,460.04		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-10,216,691.18	-10,216,691.18		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014		6,845,608.57	6,845,608.57	
3220000100 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-1,935,130.47	-1,935,130.47		
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-1,177,233.22	-1,180,736.98	-3,503.76	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-1,209,250.06	-7,272,947.94	-6,063,697.88	
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-1,147,630.88	-1,147,630.88		
3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	-2,020,059.61	-2,020,059.61		
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	3,121,367.53	-6,619,058.03	-9,740,425.56	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110			
1111201002 FONDO FIJO		50,408.96	50,408.96
1112102001 BANCOMER CTA. 0157901747	672,786.84	15,000.00	-657,786.84
1112102002 BANCOMER CTA. 0165251842	1,102,789.37	1,164,166.89	61,377.52
1112102003 BANCOMER 0192361086 INEA 2013	9,025,863.80	8,332,647.06	-693,216.74

1112102004	BANCOMER 0192361221 CONVENIOS	1,637,675.00	1,791,621.00	153,946.00
1112102005	BANCOMER 0195071941	19,577,307.60	-9,491,471.52	-29,068,779.12
1112102006	BANCOMER 0192785625	-25,244.27	-343,699.94	-318,455.67
1112102007	BANCOMER 01 92 46 98	17,928,337.42	16,958,670.46	-969,666.96
1112102008	BANCOMER 0198214328 FAETA		4,250,865.76	4,250,865.76
1112102009	BBVA Bancomer 019821		3,694,575.00	3,694,575.00
1112106001	BANCO BAJIO 3385671	24,683,966.58	3,814,991.98	-20,868,974.60
EFE-01 TOTAL		74,603,482.34	30,237,775.65	-44,365,706.69

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210	NO APLICA	
1230		
1240		
1250		

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 Marzo de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		47,528,593.43
2. Más ingresos contables no presupuestarios		91138.41
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	91138.41	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0

Productos de capital	\$XXX
Aprovechamientos capital	\$XXX
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$XXX

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	47,619,731.84
--	----------------------

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2015
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	40,261,300.16
--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,349,163.17
--	---------------------

Mobiliario y equipo de administración	\$XXX
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$XXX
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$XXX
Vehículos y equipo de transporte	\$XXX
Equipo de defensa y seguridad	\$XXX
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$XXX
Activos biológicos	\$XXX
Bienes inmuebles	\$XXX
Activos intangibles	\$XXX
Obra pública en bienes propios	\$XXX
Acciones y participaciones de capital	\$XXX
Compra de títulos y valores	\$XXX
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$XXX
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$XXX
Amortización de la deuda publica	\$XXX
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$XXX
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2349163.17

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	0.00
---	-------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$XXX
Provisiones	\$XXX
Disminución de inventarios	\$XXX
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$XXX
Otros Gastos	\$XXX
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	37,912,136.99
---	----------------------

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Marzo del 2015

Ente Público: INSTITUTO DE ALFABETIZACIÓN Y EDUCACIÓN BÁSICA PARA ADULTOS

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000	NO APLICA		

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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