

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	29,884,216.57	18,622,409.24
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	30,482,575.32	181,239.60
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	30,482,575.32	0
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	60,366,791.89	17,708,654.97
Total de ACTIVO CIRCULANTE	27,969,926.86	32,285.14
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES MUEBLES	6,923,026.79	18,622,409.24
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,273,216.51	0
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,559,384.14	33,471,940.18
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	204,299.42	31,687,261.24
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-4,555,108.09	83,781,610.66
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-4,555,108.09	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	23,414,818.77	33,471,940.18
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	83,781,610.66	33,471,940.18
TOTAL DE ACTIVOS		
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66
		0
		33,471,940.18
		33,471,940.18
		31,687,261.24
		83,781,610.66

Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 530 - INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

Estado de Actividades

Del 1° al 30 de septiembre de 2019

(Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	23,793,518.67
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	25,798,622.11	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,971,138.67
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	25,798,622.11	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	14,822,380.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,798,622.11	AYUDAS SOCIALES	23,793,518.67
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,005,103.44
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	



UNIDAD ADMINISTRATIVA
GOBIERNO 2016 - 2022

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS - TESORERA

LIC. MARTHA LILIAN HERNANDEZ OROZCO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JAVIER ITURBIDE REYES

DIRECTORA GENERAL

LIC. MIRIAM PILAR LIBORIO HERNANDEZ

Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 530 - INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS

Estado de Actividades

Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2019
(Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	130,495,052.01
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	162,182,313.25	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	73,777,050.01
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	162,182,313.25	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	56,718,002.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	162,182,313.25	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	130,495,052.01
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	31,687,261.24



UNIDAD ADMINISTRATIVA
GOBIERNO 2016 - 2022

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS - TESORERA

LIC. MARTHA LILIAN HERNANDEZ OROZCO

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JAVIER ITURBIDE REYES

DIRECTORA GENERAL

LIC. MIRIAM PILAR LIBORIO HERNANDEZ

**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACION PARA ADULTOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

		SEPTIEMBRE 2019	AGOSTO 2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		32,362,068	25,862,062
42210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,798,622	22,780,046
	Transferencias al Resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
	Ayudas Sociales		
21115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas Por Pagar a Cp.	- 538,027	178,385
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
21121	Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a Cp.		
21131	Contratista por Obras en Bienes de Dominio Publico por Pagar a C.P.	- 331	
21151	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,469,553	2,899,643
21171	Retenciones de impuestos por pagar a cp.	- 130,341	72,904
21172	Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a Cp.	- 58,390	- 57,421
21179	Otras retenciones y contribuciones por paga a Cp.	- 171,151	- 3,381
21192	Ministraciones de fondos por pagar a pagar a Cp.		
21199	Otras cuentas por pagar a Cp.	- 7,867	- 8,113
22111	Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a Lp.		
Otros Ingresos			
Aplicación		24,462,418	25,946,713
Servicios Personales			
Materiales y Suministros			
Servicios Generales			
11229	Otras cuentas por cobrar		
11239	Otros deudores diversos por cobrar a Cp.	668,900	7,377,486
12710	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas			
52110	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,971,139	8,335,226
	Transferencias al resto del Sector Público		
	Subsidios y Subvenciones		
52410	Ayudas Sociales	14,822,380	10,234,000
56110	Construcción en Bienes no Capitalizables		
	Pensiones y Jubilaciones		
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
	Transferencias al Exterior		
	Participaciones		
	Aportaciones		
	Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación			
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Contribuciones de Capital			
Venta de Activos Físicos			

**INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACION PARA ADULTOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o . AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Otros			
Aplicación			
Bienes Inmuebles y Muebles			
Construcciones en Proceso (Obra Pública)			
Otros			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen			
Endeudamiento Neto			
Interno			
Externo			
Incremento de Otros Pasivos			
Disminución de Activos Financieros			
Aplicación			
Incremento de Activos Financieros			
Servicios de la Deuda			
Interno			
Externo			
Disminución de Otros Pasivos			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		7,899,650 -	84,651
11131 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		21,984,567	22,069,218
11131 Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		29,884,217	21,984,567

ELABORÓ

C. EDUARDO SANCHEZ GONZALEZ
CONTADOR

REVISÓ

LIC. MARTHA LILIAN HERNANDEZ OROZCO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS-TESORERA

AUTORIZÓ

C. P. JAVIER ITURBIDE REYES
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. MIRIAM PILAR LIBORIO HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACION PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL
ESTADO DE OAXACA

1.- PRINCIPALES CARACTERISTICAS

A) CONSTITUCION.

El Instituto Estatal de Educación para Adultos, se crea como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Oaxaca, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía de gestión, mediante decreto numero 345 emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Oaxaca el 27 de Diciembre de 2003.

B) OBJETIVO PRINCIPAL

Prestar los servicios de educación básica en el Estado de Oaxaca, la cual comprende la alfabetización, la educación primaria y la secundaria, así como la formación para el trabajo con los contenidos particulares para atender las necesidades educativas específicas de ese sector de la población y se apoya en la solidaridad social.

La educación para adultos como parte del Sistema Educativo Nacional, deberá cumplir con los planes y programas de estudio que rigen a esta modalidad educativa no escolarizada y, consiguientemente observar la normatividad establecida por el Instituto Nacional para la Educación de los Adultos.

C) ADMINISTRACION

Los Órganos de Gobierno del Instituto Estatal de Educación para Adultos son una Junta de Gobierno y un Director General, el primero está integrado por un Presidente que será el Gobernador Constitucional del Estado, quien tiene voto de calidad, cuyo suplente será el Director General del Instituto Estatal de Educación Pública de Oaxaca, un Secretario Técnico que será nombrado por el Gobernador del Estado y que será el Director General del Instituto Estatal de Educación para Adultos, seis vocales con voz y voto que representan a la Secretaría General de Gobierno, a la Coordinación General del Comité Estatal de Planeación para el Desarrollo de Oaxaca, a la Secretaría de Finanzas, a la Secretaría de Educación Pública del Gobierno Federal, al Instituto Nacional para la Educación de los Adultos y al Patronato Pro-Educación de los Adultos del Estado de Oaxaca A. C. y un Comisario que será el Delegado de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado. Cada miembro propietario podrá designar a su suplente, con excepción del Director General del Instituto Estatal de Educación para Adultos cuyo cargo será personal.

La Junta de Gobierno sesiona ordinariamente cada tres meses y de forma extraordinaria cuando el caso lo amerite, en ambos casos se sigue un procedimiento reglamentado para la celebración de la sesión que corresponda. La validez de sus resultados se determina por la mayoría de votos, es decir, con la mitad más uno de los miembros integrantes de la misma.

La Junta de Gobierno, tiene dentro de sus atribuciones vigilar la correcta aplicación de los recursos asignados al Instituto Estatal de Educación para Adultos y el Director General la de administrar, planificar, y dirigir técnicamente a los mismos.

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de Enero al 31 de Diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 30 de Septiembre del 2019.

2.- POLITICAS Y PRÁCTICAS

Las políticas y prácticas más importantes seguidas por la entidad son las siguientes:

A) ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros que se presentan incluyen las tres fuentes principales de financiamiento con que opera el Instituto Estatal de Educación para Adultos, Ramo 33, Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA), Ramo 11, Educación Pública y el Programa Normal Estatal (Obra Pública) y están preparados de acuerdo a la normatividad contable emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de Estado de Oaxaca, para los Entes de la Administración Pública Estatal, que se apegan hasta el logro obtenido por la Secretaría, en la armonización contable de acuerdo a la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

B) BANCOS MONEDA NACIONAL

Esta cuenta al 30 de Septiembre del 2019, refleja un saldo por \$ 29,884,216.57 (Veintinueve millones ochocientos ochenta y cuatro mil doscientos dieciséis pesos 57/100 M.N.), se encuentra integrado por 7 cuentas bancarias todos los movimientos están soportados con sus respectivas conciliaciones bancarias sus auxiliares de cuenta y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria por lo que son congruentes las cifras presentadas en los mismos. Los movimientos se reflejan de la siguiente manera:

N/P	DESCRIPCION	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
		DEBE	DEBE	HABER	DEBE
1	CTA 002610701025365747 PROGRAMA NORMA ESTATAL 2016	91,797.17	14.21	91,797.17	14.21
2	CTA 002610701161030855 PROGRAMA NORMAL ESTATAL 2017	3,135.17	0.00	3,135.17	0.00
3	CTA. 0672789582 CONCENTRADORA DE IMPUESTOS	28,930.11	745,232.24	745,230.00	28,932.35
4	CTA 70116103255 PROGRAMA NORMA ESTATAL 2018	14,887.80	0.00	14,874.93	12.87
5	CTA 1038552709 FAETA 2019	15,325,901.35	13,214,508.18	12,942,113.30	15,598,296.23
6	CTA 21197578 PROGRAMA NORMA ESTATAL 2019	3,739,028.53	12,594,104.31	4,575,156.14	11,757,976.70
7	CTA 21435134 ATENCION A LA DEMANDA 2019	2,780,886.94	2,349.27	284,252.00	2,498,984.21
	TOTALES	21,984,567.07	26,556,208.21	18,656,558.71	29,884,216.57

En relación a las cuentas de ejercicios anteriores correspondientes al programa norma estatal 2016 y 2018 con respecto a los saldos que aun hasta la fecha de hoy se reflejan, se solicitara la cancelación de las cuentas antes mencionadas y se informara de manera puntual.

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS A CP

El saldo de esta cuenta al 30 de Septiembre del 2019, asciende a un importe de \$ 30,482,575.32 (Treinta millones cuatrocientos ochenta y dos mil quinientos setenta y cinco pesos 32/100 M.N.) integrado por cuentas por liquidar certificadas número 159, 160, 251, 258, 345, 346, pendientes por depositar por parte de egresos de la Secretaría de Finanzas, la cual pertenece al Programa de Atención al Rezago Educativo del ejercicio 2016, que asciende a un importe de \$5,630,069.73, importe por el cual se han realizado las gestiones correspondientes ante la Secretaria de Finanzas, e informado de la situación a la Junta de Gobierno, así también se refleja un importe de \$ 24,426,757.62 correspondiente al ramo XI, de este proyecto se espera que la Secretaria de Finanzas lo apruebe que generalmente en ejercicios anteriores lo han autorizado a finales de ejercicio para registrarlo en nuestro sistema, y \$ 424,868.23 correspondientes al FAETA 2019, y \$879.74 una provisión de productos financieros importe que se reflejara en octubre, el saldo que corresponde al FAETA , paulatinamente se verán reflejados los pagos en sistema.

D) BIENES MUEBLES

Este rubro comprende los bienes muebles propiedad del Instituto Estatal de Educación para Adultos por la Cantidad de \$ 27,969,926.86 (Veintisiete millones novecientos sesenta y nueve mil novecientos veintiséis pesos 86/100 M.N.); este importe se detalla de la siguiente manera.

N/P	DESCRIPCION	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE
1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	3,093,544.16
2	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	3,779,611.63
3	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	49,871.00
4	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,188,357.51
5	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	84,859.00
6	AUTOMOVILES Y CAMIONES	19,559,384.14
7	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	214,299.42
TOTAL		27,969,926.86

E) OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP

El saldo al 30 de Septiembre del 2019, representa un importe de \$ 181,239.60 (Ciento ochenta y un mil doscientos treinta y nueve pesos 60/100 M.N.), \$ 177,686.19 corresponden a pagos bimestrales de Ramo de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez retenidas en nómina a personal de base y pagos patronales que se enteran en el mes de Octubre 2019, así como un importe de \$ 3,553.41 Préstamos Directos.

F) CONTRATISTAS POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CP

Esta cuenta al 30 de Septiembre del 2019, refleja un saldo de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N)

G) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

Esta cuenta refleja un saldo por \$ 17,708,654.97 (Diecisiete millones setecientos ocho mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 97/100 M.N.), integrado principalmente por \$ 14,910,057.73 en la cuenta a nombre del Instituto Estatal de Educación para Adultos , \$611,330.30 Qualitas compañía de seguros que a la fecha no se ha reflejado en nuestros sistema, de este importe se realizó la gestión desde el ejercicio 2016 con numero de oficio IEEA/DG/0123/2016, recibido por la Secretaria de Finanzas el día 05 de diciembre del 2016 con número de folio 82441 asignado , y a la fecha no se ha realizado la gestión solicitada, \$12,661.04 seguros Banorte, entre otros que representan importes pendientes de pago por erogaciones por gastos de operación 2019 y obra pública 2019, los cuales se reflejaran paulatinamente.

H) RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP

Al 30 de Septiembre del 2019 el saldo de esta cuenta es por \$ 634,390.91 (Seiscientos treinta y cuatro mil trescientos noventa pesos 91/100 M.N.); que representan el saldo de las retenciones del impuesto sobre la renta por sueldos y salarios; que se enterará a más tardar el día 17 del mes siguiente.

I) RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP

Esta cuenta refleja un saldo al 30 de Septiembre del 2019 por \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)

J) OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP

Esta cuenta refleja un saldo al 30 de Septiembre del 2019 por \$ 65,838.62 (Sesenta y cinco mil ochocientos treinta y ocho pesos 62/100 M.N.) saldo integrado principalmente por un importe de \$ 45,005.12 retardos e inasistencias, \$ 3,523.42 que pertenece a ahorro solidario, pagos que se realizan bimestralmente \$17,310.08 reintegro por seguros de obra pública, se esperan instrucciones a seguir con relación específicamente a los saldos que corresponden a retardos e inasistencias y al reintegro de seguros.

K) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

Esta cuenta refleja un saldo al 30 de Septiembre del 2019, por \$ 32,285.14 (Treinta y dos mil doscientos ochenta y cinco pesos 14/100 M.N.), que corresponden a productos financieros de las cuentas bancarias del Instituto.

L) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Instituto Estatal de Educación para Adultos al 30 de Septiembre del 2019, asciende a la cantidad de \$ 33,471,940.18 (Treinta y tres millones cuatrocientos setenta y un mil novecientos cuarenta pesos 18/100 M.N.) y lo constituyen todos los activos fijos que se han adquirido para el desarrollo de las actividades por un monto de \$ 27,969,926.86 y \$5,502,013.32 resultado del ejercicio 2018 (ahorro/desahorro).

M) INGRESOS

Se percibieron ingresos por un importe de \$ 25,798,622.11 (Veinticinco millones setecientos noventa y ocho mil seiscientos veintidós pesos 11/100 M.N.) por transferencias internas y asignaciones al sector público, recursos transferidos por parte de la Secretaría de Finanzas para las erogaciones de los programas y proyectos con que cuenta el Instituto Estatal de Educación para Adultos.

N) EGRESOS

Los egresos durante el mismo periodo fueron por \$ 8,971,138.67 (Ocho millones novecientos setenta y un mil ciento treinta y ocho pesos 67/100 M.N.) por asignaciones al sector público y por ayudas sociales a personas un importe de \$14,822,380.00 (Catorce millones ochocientos veintidos mil trescientos ochenta

Ñ) RESULTADO DEL EJERCICIO Y RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Durante el periodo del 01 al 30 de Septiembre el resultado del ejercicio fue por \$ 2,005,103.44 (Dos millones cinco mil ciento tres pesos 44/100 M.N.) dado a que el ingreso fue mayor que el gasto en el periodo comprendido.

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los saldos de las cuentas que integran el Estado Financiero del Instituto Estatal de Educación para Adultos al 30 de Septiembre del 2019, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad; su preparación es responsabilidad de la Administración y estas notas son parte integrante del mismo.

ELABORÓ


C. EDUARDO SANCHEZ GONZALEZ
CONTADOR

REVISÓ


LIC. MARTHA LILIAN HERNANDEZ OROZCO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS-TESORERA

AUTORIZÓ


C. P. JAVIER ITURBIDE REYES
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA



AUTORIZO


LIC. MIRIAM PILAR LIBORIO HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL