

**INSTITUTO CHIAPANECO DE EDUCACIÓN PARA JÓVENES Y ADULTOS**  
**DIRECCIÓN GENERAL**  
**DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN**  
**COORDINACIÓN DE UNIDAD DE RECURSOS FINANCIEROS**

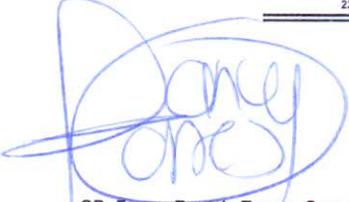


**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO 2016**

SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Página 1 de 1  
Fecha: 03/10/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	146,985,148.21	102,501,276.96	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,596,304.70	50,463,911.80
Efectivo	233,024.02	8,136.24	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,239,234.08	4,574,778.08
Bancos/Dependencias y Otros	125,926,977.75	89,439,674.76	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,703,183.14	8,865,748.06
Fondos con Afectación Específica	20,792,617.44	13,020,936.96	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	5,159,000.00	5,159,000.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00	32,529.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,839,096.31	13,254,942.94
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>9,536,544.46</b>	<b>8,955,694.74</b>	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,655,791.17	18,609,442.72
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,796,484.32	8,796,484.32	<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	740,060.14	159,210.42	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	58,217,191.53	27,642,915.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos en Administración a Corto Plazo	58,217,191.53	27,642,915.02
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>156,521,692.67</b>	<b>111,456,971.70</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	3,436,694.00	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			Otros Pasivos Circulantes	3,436,694.00	
Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>108,250,390.23</b>	<b>78,106,826.82</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	16,956,917.92	17,078,410.72	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	7,268,497.90	7,389,990.70	Deuda Pública a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,562,476.59	2,562,476.59	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	6,974,987.87	6,974,987.87	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,955.56	150,955.56	Provisiones a Largo Plazo		
<b>Activos Intangibles</b>	<b>359,361.58</b>	<b>359,361.58</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
Software	357,119.08	357,119.08	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>108,250,390.23</b>	<b>78,106,826.82</b>
Otros Activos Intangibles	2,242.50	2,242.50	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
<b>Activos Diferidos</b>	<b>47,152,224.48</b>	<b>34,227,413.87</b>	Aportaciones		
Otros Activos Diferidos	47,152,224.48	34,227,413.87	Donaciones de Capital		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>64,468,503.98</b>	<b>51,665,186.17</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	39,669,468.89	20,996,871.77
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>220,990,196.65</b>	<b>163,122,157.87</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	39,669,468.89	20,996,871.77
			Resultados de Ejercicios Anteriores	73,070,337.53	64,018,459.28
			Resultados de Ejercicios Anteriores	73,070,337.53	64,018,459.28
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>112,739,806.42</b>	<b>85,015,331.05</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>220,990,196.65</b>	<b>163,122,157.87</b>



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayda del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

Página 1 de 3  
03/10/2016

NOMBRE	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
<b>Impuestos</b>		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros Impuestos		
<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		
<b>Contribuciones de Mejoras</b>		
<b>Derechos</b>		
<b>Productos de Tipo Corriente</b>		
<b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>		
<b>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</b>		
<b>Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores</b>		
<b>Participaciones, y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias del Exterior		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos Financieros</b>		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros		
<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>		
<b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones</b>		

SISTEMA CONTABLE 2016

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Página 2 de 3

Fecha:

03/10/2016

NOMBRE	2016	2015
Otros Ingresos y Beneficios Varios	142,625,875.06	388,559,317.92
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>142,625,875.06</b>	<b>388,559,317.92</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	80,527,872.52	133,847,514.09
Materiales y Suministros	7,950,900.34	15,363,640.21
Servicios Generales	13,886,603.31	41,736,559.67
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>591,030.00</b>	<b>174,534,619.13</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	591,030.00	174,534,619.13
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		2,080,113.05
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
<b>Otros Gastos</b>		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
<b>Otras Pérdidas</b>		
<b>Inversión Pública</b>		
Construcción de Bienes no Capitalizable		

SISTEMA CONTABLE 2016

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

Página 3 de 3

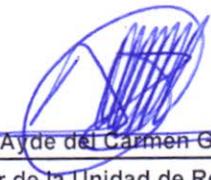
03/10/2016

NOMBRE	2016	2015
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	102,956,406.17	367,562,446.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	39,669,468.89	20,996,871.77



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		64,018,459.28	20,996,871.77		85,015,331.05
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			20,996,871.77		20,996,871.77
Resultados del Ejercicios Anteriores		64,018,459.28			64,018,459.28
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		64,018,459.28	20,996,871.77		85,015,331.05
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		9,051,878.25	18,672,597.12		27,724,475.37
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			39,669,468.89		39,669,468.89
Resultados de Ejercicios Anteriores		9,051,878.25	(20,996,871.77)		(11,944,993.52)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016		73,070,337.53	39,669,468.89		112,739,806.42



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayda del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

'Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor'.

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes		44,483,871.25
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		580,849.72
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	121,492.80	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		12,924,810.61
Activos Difendos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,867,607.10
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	30,574,276.51	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,436,894.00	
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	18,672,597.12	
Resultados de Ejercicios Anteriores	9,051,878.25	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

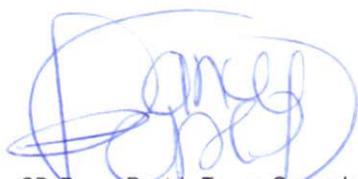
SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Fecha:

Página 1 de 1  
 03/10/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>163,122,157.87</b>	<b>730,633,161.86</b>	<b>672,765,123.08</b>	<b>220,990,196.65</b>	<b>57,868,038.78</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>111,456,971.70</b>	<b>674,944,884.55</b>	<b>629,880,163.58</b>	<b>156,521,692.67</b>	<b>45,064,720.97</b>
Efectivo y Equivalentes	102,501,276.96	671,690,953.47	627,207,082.22	146,985,148.21	44,483,871.25
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,955,694.74	3,253,931.08	2,673,081.36	9,536,544.46	580,849.72
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>51,665,186.17</b>	<b>55,688,277.31</b>	<b>42,884,959.50</b>	<b>64,468,503.98</b>	<b>12,803,317.81</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	17,078,410.72	2,054,294.61	2,175,787.41	16,956,917.92	(121,492.80)
Activos Intangibles	359,361.58			359,361.58	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	34,227,413.87	53,633,982.70	40,709,172.09	47,152,224.48	12,924,810.61
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo  
 Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.  
 Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

INSTITUTO CHIAPANECO DE EDUCACIÓN PARA JÓVENES Y ADULTOS

SISTEMA CONTABLE 2016

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Página 1 de 3

Fecha: 03/10/2016

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
<b>11</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>111,456,971.70</b>	<b>674,944,884.55</b>	<b>629,880,163.58</b>	<b>156,521,692.67</b>	<b>45,064,720.97</b>
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>102,501,276.96</b>	<b>671,690,953.47</b>	<b>627,207,082.22</b>	<b>146,985,148.21</b>	<b>44,483,871.25</b>
1111	Efectivo	8,136.24	1,260,125.34	1,035,237.56	233,024.02	224,887.78
1112	Bancos/Tesorería					
1113	Bancos/Dependencias y Otros	89,439,674.76	508,771,602.46	472,284,299.47	125,926,977.75	36,487,302.99
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)					
1115	Fondos con Afectación Específica	13,020,936.96	161,659,225.67	153,887,545.19	20,792,617.44	7,771,680.48
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00			32,529.00	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
<b>112</b>	<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>8,955,694.74</b>	<b>3,253,931.08</b>	<b>2,673,081.36</b>	<b>9,536,544.46</b>	<b>580,849.72</b>
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,796,484.32			8,796,484.32	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	159,210.42	3,253,931.08	2,673,081.36	740,060.14	580,849.72
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo					
<b>113</b>	<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>					
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo					
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo					
<b>114</b>	<b>Inventarios</b>					
1141	Inventario de Mercancías para Venta					
1142	Inventario de Mercancías Terminadas					
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración					
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción					
1145	Bienes en Tránsito					
<b>115</b>	<b>Almacenes</b>					
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
<b>116</b>	<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>					
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios					
<b>119</b>	<b>Otros Activos Circulantes</b>					
1191	Valores en Garantía					

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Página 2 de 3  
 Fecha: 03/10/2016

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
1194	Adquisición con Fondos de Terceros					
<b>12</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>51,665,186.17</b>	<b>55,688,277.31</b>	<b>42,884,959.50</b>	<b>64,468,503.98</b>	<b>12,803,317.81</b>
<b>121</b>	<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>					
1211	Inversiones a Largo Plazo					
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo					
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital					
<b>122</b>	<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>					
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo					
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo					
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
<b>123</b>	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>					
1231	Terrenos					
1232	Viviendas					
1233	Edificios no Habitacionales					
1234	Infraestructura					
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público					
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios					
1239	Otros Bienes Inmuebles					
<b>124</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>17,078,410.72</b>	<b>2,054,294.61</b>	<b>2,175,787.41</b>	<b>16,956,917.92</b>	<b>(121,492.80)</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,389,990.70	2,054,294.61	2,175,787.41	7,268,497.90	(121,492.80)
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,562,476.59			2,562,476.59	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,974,987.87			6,974,987.87	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad					
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,955.56			150,955.56	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
1248	Activos Biológicos					
<b>125</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>359,361.58</b>			<b>359,361.58</b>	
1251	Software	357,119.08			357,119.08	
1252	Patentes, Marcas y Derechos					
1253	Concesiones y Franquicias					
1254	Licencias					
1259	Otros Activos Intangibles	2,242.50			2,242.50	
<b>126</b>	<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>					

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Página 3 de 3  
 Fecha: 03/10/2016

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura					
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos					
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles					
<b>127</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>34,227,413.87</b>	<b>53,633,982.70</b>	<b>40,709,172.09</b>	<b>47,152,224.48</b>	<b>12,924,810.61</b>
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos					
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero					
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
1274	Anticipos a Largo Plazo					
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
1279	Otros Activos Diferidos	34,227,413.87	53,633,982.70	40,709,172.09	47,152,224.48	12,924,810.61
<b>128</b>	<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>					
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo					
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo					
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo					
<b>129</b>	<b>Otros Activos no Circulantes</b>					
1291	Bienes en Concesión					
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero					
1293	Bienes en Comodato					



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

Página 1 de 3

PERÍODO : AGOSTO

Fecha:

03/10/2016

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE AGOSTO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	304,784.59		201,657.53	273,418.10	233,024.02	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	122,701,136.69		51,872,153.15	48,646,312.09	125,926,977.75	
1115	Fondos con Afectación Específica	19,559,377.72		16,138,696.46	14,905,456.74	20,792,617.44	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00				32,529.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,796,484.32				8,796,484.32	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	862,327.82		427,551.46	549,819.14	740,060.14	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,268,497.90				7,268,497.90	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,562,476.59				2,562,476.59	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,974,987.87				6,974,987.87	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,955.56				150,955.56	
1251	Software	357,119.08				357,119.08	
1259	Otros Activos Intangibles	2,242.50				2,242.50	
1279	Otros Activos Diferidos	46,531,169.74		1,662,629.24	1,041,574.50	47,152,224.48	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		4,317,259.08	78,025.00			4,239,234.08
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		8,796,810.13	2,711,317.55	1,617,690.56		7,703,183.14
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		5,159,000.00				5,159,000.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		10,889,423.88	3,442,571.24	3,392,243.67		10,839,096.31
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		18,647,697.68		8,093.49		18,655,791.17
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		51,360,885.01	4,836,007.03	11,692,313.55		58,217,191.53
2199	Otros Pasivos Circulantes		3,436,894.00	11,230,025.00	11,230,025.00		3,436,894.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		78,661,402.83	5,591,065.30			73,070,337.53
3262	Operaciones Internas de Egresos		127,182,099.34		15,443,775.72		142,625,875.06
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	19,851,766.47		3,322,959.68		23,174,726.15	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	18,021,929.96		3,811,259.25	15,897.47	21,817,291.74	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,795,668.12		1,396,013.61		13,191,681.73	
5114	Seguridad Social	5,428,544.12		390,031.00		5,818,575.12	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,581,326.49		438,242.68		3,019,569.17	
5116	Pago de Estimulos a Servidores Públicos	11,451,547.74		2,054,480.87		13,506,028.61	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,794,142.14		280,687.67	1,758.30	3,073,071.51	

SISTEMA CONTABLE 2016  
 BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

Página 2 de 3  
 Fecha: 03/10/2016

PERÍODO : AGOSTO

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE AGOSTO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5122	Alimentos y Utensilios	536,109.97		35,465.36		571,575.33	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	449,430.63		4,570.32		454,000.95	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,372,653.33				2,372,653.33	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	348,028.53				348,028.53	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,128,741.68		2,829.01		1,131,570.69	
5131	Servicios Básicos	969,232.02		140,239.62		1,109,471.64	
5132	Servicios de Arrendamiento	3,414,809.86		710,349.75	183,673.67	3,941,485.94	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,142,430.96		189,194.33	63,225.80	1,268,399.49	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	34,205.02		2,800.01	75.01	36,930.02	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,466,745.86		146,787.55		1,613,533.41	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	932,992.89			2,784.00	930,208.89	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	2,090,768.42		546,089.14	8,604.00	2,628,253.56	
5138	Servicios Oficiales	1,067,105.36		357,218.80	294,118.80	1,130,205.36	
5139	Otros Servicios Generales	1,203,119.00		24,996.00		1,228,115.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	3,266,084.00			2,675,054.00	591,030.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,212,000.00				1,212,000.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		1,212,000.00				1,212,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		215,626,755.65				215,626,755.65
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	118,530,307.39		8,028,052.36	17,617,764.76	108,940,594.99	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	490,581.24			5,067,165.30		4,576,584.06
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,258,484.45		20,860,171.81	16,812,317.71	8,306,338.55	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,115,648.08		16,754,777.35	17,173,552.91	2,696,872.52	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	991,462.48		16,668,636.47	17,306,870.55	353,228.40	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	88,240,272.01		14,403,523.85	2,737,490.61	99,906,305.25	

SISTEMA CONTABLE 2016  
 BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : AGOSTO

Fecha: 03/10/2016 Página 3 de 3

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE AGOSTO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAS :		525,290,227.60	525,290,227.60	188,761,075.45	188,761,075.45	545,361,942.53	545,361,942.53



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo  
 Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen Garcia Zarate.  
 Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

SISTEMA CONTABLE 2016  
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

Página 1 de 3

03/10/2016

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	8,136.24		1,260,125.34	1,035,237.56	233,024.02	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	89,439,674.76		508,771,602.46	472,284,299.47	125,926,977.75	
1115	Fondos con Afectación Especifica	13,020,936.96		161,659,225.67	153,887,545.19	20,792,617.44	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00				32,529.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,796,484.32				8,796,484.32	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	159,210.42		3,253,931.08	2,673,081.36	740,060.14	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,389,990.70		2,054,294.61	2,175,787.41	7,268,497.90	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,562,476.59				2,562,476.59	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	6,974,987.87				6,974,987.87	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,955.56				150,955.56	
1251	Software	357,119.08				357,119.08	
1259	Otros Activos Intangibles	2,242.50				2,242.50	
1279	Otros Activos Diferidos	34,227,413.87		53,633,982.70	40,709,172.09	47,152,224.48	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		4,574,778.08	5,217,879.41	4,882,335.41		4,239,234.08
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		8,865,748.06	19,330,990.73	18,168,425.81		7,703,183.14
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		5,159,000.00				5,159,000.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		13,254,942.94	43,719,656.20	41,303,809.57		10,839,096.31
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		18,609,442.72	62.40	46,410.85		18,655,791.17
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		27,642,915.02	144,594,117.07	175,168,393.58		58,217,191.53
2199	Otros Pasivos Circulantes			132,541,798.16	135,978,692.16		3,436,894.00
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		20,996,871.77	20,996,871.77			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		64,018,459.28	12,000,496.38	21,052,374.63		73,070,337.53
3262	Operaciones Internas de Egresos			3,227,265.34	145,853,140.40		142,625,875.06
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			23,335,140.83	160,414.68	23,174,726.15	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			24,792,501.58	2,975,209.84	21,817,291.74	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			16,599,452.78	3,407,771.05	13,191,681.73	
5114	Seguridad Social			5,818,575.12		5,818,575.12	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			3,228,191.67	208,622.50	3,019,569.17	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			14,375,532.15	869,503.54	13,506,028.61	



SISTEMA CONTABLE 2016  
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha:

03/10/2016

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			3,124,082.87	51,011.36	3,073,071.51	
5122	Alimentos y Utensilios			572,342.26	766.93	571,575.33	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			456,013.63	2,012.68	454,000.95	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			2,397,649.98	24,996.65	2,372,653.33	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			348,028.53		348,028.53	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			1,131,750.49	179.80	1,131,570.69	
5131	Servicios Básicos			1,127,379.60	17,907.96	1,109,471.64	
5132	Servicios de Arrendamiento			4,351,011.45	409,525.51	3,941,485.94	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			1,517,887.49	249,488.00	1,268,399.49	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			37,611.71	681.69	36,930.02	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			1,655,557.41	42,024.00	1,613,533.41	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			932,992.89	2,784.00	930,208.89	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			2,666,108.56	37,855.00	2,628,253.56	
5138	Servicios Oficiales			1,425,136.16	294,930.80	1,130,205.36	
5139	Otros Servicios Generales			1,232,579.00	4,464.00	1,228,115.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones			3,266,084.00	2,675,054.00	591,030.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,212,000.00				1,212,000.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		1,212,000.00				1,212,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				215,626,755.65		215,626,755.65
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			265,221,061.61	156,280,466.62	108,940,594.99	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			34,787,177.56	39,363,761.62		4,576,584.06
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			132,922,925.05	124,616,586.50	8,306,338.55	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			122,541,635.88	119,844,763.36	2,696,872.52	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			116,346,681.19	115,993,452.79	353,228.40	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			107,837,859.07	7,931,553.82	99,906,305.25	

SISTEMA CONTABLE 2016  
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO: DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016

Fecha: 03/10/2016  
Página 3 de 3

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2016		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE AGOSTO DE 2016	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAS :		164,334,157.87	164,334,157.87	2,006,311,249.84	2,006,311,249.84	545,361,942.53	545,361,942.53

  
CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

  
C.P. Ayde del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
INSTITUTO CHIAPANECO DE EDUCACIÓN PARA JÓVENES Y  
ADULTOS  
SISTEMA CONTABLE 2016  
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Fecha:

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,696,872.52
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	353,228.40
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	99,906,305.25
	<b>TOTAL</b>	<b>102,956,406.17</b>
	<b>Análisis de la Integración</b>	<b>102,956,406.17</b>
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,174,726.15
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	21,817,291.74
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	13,191,681.73
5114	Seguridad Social	5,818,575.12
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,019,569.17
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	13,506,028.61
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,073,071.51
5122	Alimentos y Utensilios	571,575.33
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.95
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,372,653.33
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	348,028.53
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	1,131,570.69
5131	Servicios Básicos	1,109,471.64
5132	Servicios de Arrendamiento	3,941,485.94
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,268,399.49
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	36,930.02
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,613,533.41
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	930,208.89
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	2,628,253.56
5138	Servicios Oficiales	1,130,205.36
5139	Otros Servicios Generales	1,228,115.00
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	591,030.00

SISTEMA CONTABLE 2016  
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE AGOSTO DEL 2016

Fecha:

Página 2 de 2  
03/10/2016

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
----------------	--------	---------



CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo  
Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.  
Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros