



SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	100,587,460.99	98,685,540.40	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,271,130.48	45,137,354.52
Efectivo		12,298.51	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,580,724.32	5,088,443.68
Bancos/Dependencias y Otros	77,673,842.05	82,655,429.14	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	588,728.27	2,106,707.25
Fondos con Afectación Específica	22,881,089.94	15,985,283.75	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	13,483,153.06	14,112,290.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,232,345.46	106,627.40	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,459,524.84	18,670,913.44
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	981,981.92		Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	250,363.54	106,627.40	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	115,080.57	2,916,161.15
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos en Administración a Corto Plazo	115,080.57	2,916,161.15
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	101,819,806.45	98,792,167.80	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.06	523,900.00
Activo No Circulante			Otros Pasivos Circulantes	0.06	523,900.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Total de Pasivos Circulantes	44,386,211.12	48,577,415.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,943,371.82	8,867,551.74	Pasivo No Circulante		
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	8,796,484.32	8,796,484.32	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	5,677,725.47	4,479,775.36
Deudores Diversos a Largo Plazo	146,887.50	71,067.42	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	5,677,725.47	4,479,775.36
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	16,729,985.27	16,729,985.27	Deuda Pública a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	7,267,421.50	7,267,421.50	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,336,620.34	2,336,620.34	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	27,472,734.81	27,459,994.06
Vehículos y Equipo de Transporte	6,974,987.87	6,974,987.87	Fondos en Administración a Largo Plazo	27,472,734.81	27,459,994.06
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,955.56	150,955.56	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Intangibles	359,361.58	359,361.58	Total de Pasivos No Circulantes	33,150,460.28	31,939,769.42
Software	357,119.08	357,119.08	Total de Pasivo	77,536,671.40	80,517,185.09
Otros Activos Intangibles	2,242.50	2,242.50	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Activos Diferidos	45,030,164.96	43,888,379.58	Aportaciones		
Otros Activos Diferidos	45,030,164.96	43,888,379.58	Donaciones de Capital		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	95,346,018.68	88,120,260.88
Total de Activos No Circulantes	71,062,883.63	69,846,278.17	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,829,162.77	13,464,392.57
Total del Activo	172,882,690.08	168,637,445.97	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,829,162.77	13,464,392.57
			Resultados de Ejercicios Anteriores	87,516,855.91	74,655,868.31
			Resultados de Ejercicios Anteriores	87,516,855.91	74,655,868.31
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	95,346,018.68	88,120,260.88
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	172,882,690.08	168,637,445.97

Lic. Ariosto González Borrallas

Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Página 1 de 1
Fecha: 20/02/2018

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	100,587,460.99	98,685,540.40	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,271,130.49	45,137,354.52
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,232,345.46	106,627.40	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	115,080.57	2,916,161.15
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.06	523,900.00
Total de Activos Circulantes	101,819,806.45	98,792,167.80	Total de Pasivos Circulantes	44,386,211.12	48,577,415.67
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	5,677,725.47	4,479,775.36
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,943,371.82	8,867,551.74	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	16,729,985.27	16,729,985.27	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	359,361.58	359,361.58	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	27,472,734.81	27,459,994.06
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	45,030,164.96	43,888,379.58	Total de Pasivos No Circulantes	33,150,460.28	31,939,769.42
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	77,536,671.40	80,517,185.09
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	71,062,883.63	69,845,278.17	Aportaciones		
Total del Activo	172,882,690.08	168,637,445.97	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	95,346,018.68	88,120,260.88
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,829,162.77	13,464,392.57
			Resultados de Ejercicios Anteriores	87,516,855.91	74,655,868.31
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	95,346,018.68	88,120,260.88
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	172,882,690.08	168,637,445.97

Lic. Ariosto González Borrallas

Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

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

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 3

20/02/2018

NOMBRE	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
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		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias del Exterior		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u		
Obsolescencia y Provisiones		

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 2 de 3

Fecha:

20/02/2018

NOMBRE	2017	2016
Otros Ingresos y Beneficios Varios		352,175,631.89
TOTAL DE INGRESOS		352,175,631.89
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		145,991,587.73
Materiales y Suministros		14,138,830.13
Servicios Generales		27,869,699.08
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		150,711,122.38
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		150,711,122.38
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 3 de 3

20/02/2018

NOMBRE	2017	2016
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		338,711,239.32
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		13,464,392.57

Lic. Ariosto González Borrallas

Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1
Fecha: 20/02/2018

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos		
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
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		352,175,631.89
Total de Ingresos y Otros Beneficios		352,175,631.89
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales		145,991,587.73
Materiales y Suministros		14,138,830.13
Servicios Generales		27,869,699.08
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		150,711,122.38
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		150,711,122.38
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas		338,711,239.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		13,464,392.57

Lic. Ariosto González Borrallés

Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

"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 2017

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1

Fecha:

20/02/2018

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					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		74,655,868.31	13,464,392.57		88,120,260.88
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			13,464,392.57		13,464,392.57
Resultados del Ejercicios Anteriores		74,655,868.31			74,655,868.31
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		74,655,868.31	13,464,392.57		88,120,260.88
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		12,860,987.60	(5,635,229.80)		7,225,757.80
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			7,829,162.77		7,829,162.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		12,860,987.60	(13,464,392.57)		(603,404.97)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017		87,516,855.91	7,829,162.77		95,346,018.68

Lic. Ariosto González Borrallés

Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración

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

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 1
Fecha: 20/02/2018

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes		1,901,920.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,125,718.06
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		75,820.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		1,141,785.38
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		866,224.03
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		2,801,080.58
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		523,899.94
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo	1,197,950.11	
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	12,740.75	
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<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)		5,635,229.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,860,987.60	
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		

Lic. Ariosto González Borrallés
Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo
Jefa del Departamento de Administración

"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 2017

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Página 1 de 3

Fecha: 20/02/2018

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
11	ACTIVO CIRCULANTE	98,792,167.80	1,462,568,318.54	1,459,540,679.89	101,819,806.45	3,027,638.65
111	Efectivo y Equivalentes	98,685,540.40	1,453,020,849.50	1,451,118,928.91	100,587,460.99	1,901,920.59
1111	Efectivo	12,298.51	1,882,740.82	1,895,039.33		(12,298.51)
1112	Bancos/Tesorería					
1113	Bancos/Dependencias y Otros	82,655,429.14	1,056,795,628.49	1,061,777,215.58	77,673,842.05	(4,981,587.09)
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)					
1115	Fondos con Afectación Específica	15,985,283.75	394,342,480.19	387,446,674.00	22,881,089.94	6,895,806.19
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00			32,529.00	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes					
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	106,627.40	9,547,469.04	8,421,750.98	1,232,345.46	1,125,718.06
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo					
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,445,008.29	3,463,026.37	981,981.92	981,981.92
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	106,627.40	5,102,460.75	4,958,724.61	250,363.54	143,736.14
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					
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
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					
114	Inventarios					
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					
115	Almacenes					
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
116	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios					
119	Otros Activos Circulantes					
1191	Valores en Garantía					

INSTITUTO CHIAPANECO DE EDUCACIÓN PARA JÓVENES Y
ADULTOS
SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Página 2 de 3

Fecha: 20/02/2018

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					
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	69,845,278.17	1,257,323.22	39,717.76	71,062,883.63	1,217,605.46
121	Inversiones Financieras a Largo Plazo					
1211	Inversiones a Largo Plazo					
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo					
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital					
122	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,867,551.74	75,820.08		8,943,371.82	75,820.08
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	8,796,484.32			8,796,484.32	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	71,067.42	75,820.08		146,887.50	75,820.08
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo					
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
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					
124	Bienes Muebles	16,729,985.27			16,729,985.27	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,267,421.50			7,267,421.50	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,336,620.34			2,336,620.34	
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					
125	Activos Intangibles	359,361.58			359,361.58	
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	
126	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					

INSTITUTO CHIAPANECO DE EDUCACIÓN PARA JÓVENES Y
ADULTOS

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Fecha:

Página 1 de 1
20/02/2018

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	168,637,445.97	1,463,825,641.76	1,459,580,397.65	172,882,690.08	4,245,244.11
ACTIVO CIRCULANTE	98,792,167.80	1,462,568,318.54	1,459,540,679.89	101,819,806.45	3,027,638.65
Efectivo y Equivalentes	98,685,540.40	1,453,020,849.50	1,451,118,928.91	100,587,460.99	1,901,920.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	106,627.40	9,547,469.04	8,421,750.98	1,232,345.46	1,125,718.06
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	69,845,278.17	1,257,323.22	39,717.76	71,062,883.63	1,217,605.46
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,867,551.74	75,820.08		8,943,371.82	75,820.08
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	16,729,985.27			16,729,985.27	
Activos Intangibles	359,361.58			359,361.58	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	43,888,379.58	1,181,503.14	39,717.76	45,030,164.96	1,141,785.38
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Lic. Ariosto González Borrallés
Director General

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo
Jefa del Departamento de Administración

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

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha: 20/02/2018
Página 1 de 3

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	334,852.65		557,740.37	892,593.02		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	99,226,356.55		67,570,780.56	89,123,295.06	77,673,842.05	
1115	Fondos con Afectación Específica	33,356,811.09		37,214,253.50	47,689,974.65	22,881,089.94	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00				32,529.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			4,445,008.29	3,463,026.37	981,981.92	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,012,621.46		700,229.68	1,462,487.60	250,363.54	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	8,796,484.32				8,796,484.32	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	146,887.50				146,887.50	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,267,421.50				7,267,421.50	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,336,620.34				2,336,620.34	
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	45,030,164.96				45,030,164.96	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		6,337,787.53	28,680,999.86	27,923,936.65		5,580,724.32
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		373,011.92	6,075,240.14	6,290,956.49		588,728.27
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		5,159,000.00	11,443,717.00	11,443,717.00		5,159,000.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		11,784,130.26	10,921,595.38	12,620,618.18		13,483,153.06
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		19,459,329.60	17.18	212.42		19,459,524.84
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		5,162,152.03	19,507,285.21	14,460,213.75		115,080.57
2199	Otros Pasivos Circulantes		4,144,111.66	19,581,277.14	15,437,165.54		0.06
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		5,677,725.47				5,677,725.47
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		27,472,734.81				27,472,734.81
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			320,052,792.78	327,881,955.55		7,829,162.77
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		88,522,209.08	1,529,253.17	523,900.00		87,516,855.91
3262	Operaciones Internas de Egresos		306,937,930.90	332,213,297.00	25,275,366.10		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2.07	13.23	11.16		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	35,863,988.46		5,181,616.10	41,045,604.56		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,700,664.76		1,443,808.81	7,144,473.57		

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

Página 2 de 3

20/02/2018

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	15,527,816.30		10,129,565.54	25,657,381.84		
5114	Seguridad Social	8,580,402.69		1,523,920.49	10,104,323.18		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	29,567,046.38		2,164,731.78	31,731,778.16		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	24,273,116.29		10,667,539.06	34,940,655.35		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,955,688.05		1,609,627.08	5,565,315.13		
5122	Alimentos y Utensilios	268,104.48		400,290.71	668,395.19		
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	604,795.61		107,668.19	712,463.80		
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			13,540.00	13,540.00		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,521,343.44		818,895.80	3,340,239.24		
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	507,626.73		2,500.21	510,126.94		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	975,728.69		221,853.39	1,197,582.08		
5131	Servicios Básicos	1,321,191.43		907,777.41	2,228,968.84		
5132	Servicios de Arrendamiento	4,749,281.62		958,467.40	5,707,749.02		
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,772,386.72		838,477.40	3,610,864.12		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	228,115.64		23,002.07	251,117.71		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,969,086.01		544,646.86	2,513,732.87		
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	594,809.00		77,559.34	672,368.34		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	3,247,994.59		1,301,765.76	4,549,760.35		
5138	Servicios Oficiales	525,728.95		456,477.75	982,206.70		
5139	Otros Servicios Generales	8,877,206.11		461,539.02	9,338,745.13		
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	123,371,949.00		11,443,717.00	134,815,666.00		
5599	Otros Gastos Varios			0.01	0.01		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos			320,052,806.01	320,052,806.01		
6200	Ahorro de la Gestión			13.23	13.23		
6300	Desahorro de la Gestión			320,052,792.78	320,052,792.78		
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		278,834,149.11	278,834,149.11			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	47,313,356.14		23,400,100.92	70,713,457.06		

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

Página 3 de 3
20/02/2018

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha:

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		44,988,384.90	61,077,285.50	16,088,900.60		
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	505,106.92		58,105,080.57	58,610,187.49		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,014,504.39		54,522,448.14	57,536,952.53		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	67,006.39		51,699,230.45	51,766,236.84		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	272,922,560.17		48,093,852.85	321,016,413.02		
SUMAS :		806,064,659.34	806,064,659.34	2,127,630,247.23	2,127,630,247.23	174,094,690.08	174,094,690.08

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 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 3

20/02/2018

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	12,298.51		1,882,740.82	1,895,039.33		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	82,655,429.14		1,056,795,628.49	1,061,777,215.58	77,673,842.05	
1115	Fondos con Afectación Específica	15,985,283.75		394,342,480.19	387,446,674.00	22,881,089.94	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	32,529.00				32,529.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			4,445,008.29	3,463,026.37	981,981.92	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	106,627.40		5,102,460.75	4,958,724.61	250,363.54	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	8,796,484.32				8,796,484.32	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	71,067.42		75,820.08		146,887.50	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,267,421.50				7,267,421.50	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,336,620.34				2,336,620.34	
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	43,888,379.58		1,181,503.14	39,717.76	45,030,164.96	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		5,088,443.68	110,714,697.81	111,206,978.45		5,580,724.32
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		2,106,707.25	52,183,155.40	50,665,176.42		588,728.27
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		5,159,000.00	156,183,974.00	156,183,974.00		5,159,000.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		14,112,290.15	94,698,356.17	94,069,219.08		13,483,153.06
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		18,670,913.44	2,200,496.73	2,989,108.13		19,459,524.84
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		2,916,161.15	266,409,916.91	263,608,836.33		115,080.57
2199	Otros Pasivos Circulantes		523,900.00	174,234,862.34	173,710,962.40		0.06
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		4,479,775.36		1,197,950.11		5,677,725.47
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		27,459,994.06		12,740.75		27,472,734.81
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		13,464,392.57	333,517,185.35	327,881,955.55		7,829,162.77
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		74,655,868.31	1,707,811.57	14,568,799.17		87,516,855.91
3262	Operaciones Internas de Egresos			357,029,430.92	357,029,430.92		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			14.43	14.43		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			42,709,462.49	42,709,462.49		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			7,389,622.11	7,389,622.11		

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 2 de 3

20/02/2018

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			33,593,617.35	33,593,617.35		
5114	Seguridad Social			10,305,281.55	10,305,281.55		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			52,894,758.44	52,894,758.44		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			38,671,559.73	38,671,559.73		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			6,055,450.66	6,055,450.66		
5122	Alimentos y Utensilios			756,869.41	756,869.41		
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			920,252.50	920,252.50		
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			13,540.00	13,540.00		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			3,898,131.28	3,898,131.28		
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			510,192.94	510,192.94		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			1,281,627.48	1,281,627.48		
5131	Servicios Básicos			2,239,452.84	2,239,452.84		
5132	Servicios de Arrendamiento			5,834,074.70	5,834,074.70		
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			3,823,981.91	3,823,981.91		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			335,305.83	335,305.83		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			2,708,124.24	2,708,124.24		
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			672,368.34	672,368.34		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			4,658,828.82	4,658,828.82		
5138	Servicios Oficiales			982,612.70	982,612.70		
5139	Otros Servicios Generales			17,242,430.26	17,242,430.26		
5243	Ayudas Sociales a Instituciones			146,969,814.00	146,969,814.00		
5599	Otros Gastos Varios			0.01	0.01		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos			320,052,806.01	320,052,806.01		
6200	Ahorro de la Gestión			13.23	13.23		
6300	Desahorro de la Gestión			320,052,792.78	320,052,792.78		
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			278,834,149.11	278,834,149.11		
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			456,438,184.13	456,438,184.13		

SISTEMA CONTABLE 2017
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 3 de 3

20/02/2018

CUENTA		SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2017		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NÚMERO	NOMBRE	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			112,778,939.35	112,778,939.35		
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			449,292,455.25	449,292,455.25		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			441,357,274.02	441,357,274.02		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			431,922,175.43	431,922,175.43		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			374,583,337.97	374,583,337.97		
SUMAS :		169,849,445.97	169,849,445.97	6,582,485,030.26	6,582,485,030.26	174,094,690.08	174,094,690.08

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo

Jefa del Departamento de Administración



C.P. Ayde del Carmen García Zarate.

Coordinador de la Unidad de Recursos Financieros

SISTEMA CONTABLE 2017
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO


PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Fecha:

Página 1 de 1
20/02/2018

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	
	TOTAL	
	Análisis de la Integración	

CP. Fancy Beatriz Torres Quevedo
Jefa del Departamento de Administración



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