

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se cuenta en el instituto con cuentas bancarias que se utilizan exclusivamente para la recaudación de subsidios tanto estatal como federal teniendo un saldo final al 31 de diciembre del 2015 de \$ 6'290,585.17, así como de los ingresos propios captados por un total de \$ 185,502.68, y otras que se utilizan para programas específicos y para tramites de entero de cuotas issste, fovissste y sar por la cantidad de \$ 1'244,256.46, teniendo una total global por la cantidad de \$ 7'720,344.31.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El monto correspondiente a los deudores diversos asciende a un total de \$ 709,499.31, mismo que se compone de los anticipos a funcionarios y empleados que no fueron comprobados y se encuentran descontando via nomina por la cantidad de \$ 152,113.36, así como prestamos internos entre cuentas del instituto por la cantidad de \$ 557,385.95.
3. El saldo de los anticipos a proveedores al 31 de diciembre del 2015 es por la cantidad de \$ 8,286.32, correspondiendo a proveedores a los cuales se les ha solicitado el comprobante correspondiente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. En el instituto se tienen aulas para impartir clases y edificio administrativo teniendo un saldo al 31 de diciembre del 2015 por la cantidad de \$ 28'599,849.02, siendo el monto de la depreciación por \$ 8'384,205.90, quedando un saldo final en libros de \$ 20'215,643.12.
5. También se cuentan con bienes muebles por un total de \$ 17'516,196.21, teniendo un monto de depreciación de 12'275,898.00, quedando un saldo final en libros de \$ 5'240,298.21.

Estimaciones y Deterioros

6. El instituto al 31 de diciembre del 2015 no cuenta con estimaciones que se pudieran aplicar al mismo.

Pasivo

1. En el instituto al 31 de diciembre del 2015 se tienen cuentas por pagar por un monto de \$ 4'017,304.47, integrándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	ANTIGUEDAD	MONTO
ISR POR SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO 2010	MAYOR A 365 DIAS	705,903.63
CUOTAS ISSSTE FOVISSSTE SAR Y CREDITOS FOVISSSTE	MENOR A 90 DIAS	423,910.79
ISR POR SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO	MENOR A 90 DIAS	1,159,180.18
PRESTACIONES LABORALES POR PAGAR	MENOR A 90 DIAS	1,040,450.72
PRESTAMOS INTERNOS ENTRE CUENTAS	MENOR A 90 DIAS	600,089.41
PROVEEDORES DIVERSOS	MENOR A 90 DIAS	87,769.74
TOTAL		4'017,304.47

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Al 31 de diciembre del 2015, se obtuvieron ingresos por subsidio por la cantidad de \$ 44'619,711.08, así como de ingresos propios por la cantidad de \$ 3'994,419.92, así como bonificación por comisiones bancarias por la cantidad de \$ 4,433.67, y por la aplicación de un programa de beneficios fiscales por la cantidad de \$ 380,333.00, también se recibió recurso para el programa inclusión por la cantidad de \$ 3'535,000.00 dando un total de \$ 52'533,897.67.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Se han realizado gastos de tipo corriente para el logro de las metas y objetivos del instituto por la cantidad de \$ 48,918,392.95, así como el cumplimiento del programa inclusión por la cantidad de \$ 573,558.34, dando un total de \$ 49'491,951.29.

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2015	2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	7,720,345.00	6,160,125.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El instituto al 31 de Diciembre del 2015 no cuenta con fideicomisos, mandatos o cualquier otro similar.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El instituto al 31 de diciembre del 2015, no cuenta con deudas contraídas con terceros.

AUTORIZA

ELABORA

M.D.F ANA ZACAPALA RAMIREZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

M.D.F BALTAZAR SANTOS CARBAJAL
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS