



Hermosillo, Sonora a 14 de Julio del 2015.
Oficio DG-ADMON/130/15
"2015: Año del Empleo"

C.P.C. SAUL LÓPEZ MONTIEL
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO
Presente.-

Para dar cumplimiento a su oficio No. 22.02/367/2015, me permito anexar Segundo Informe Trimestral 2015, la cual se elaboró conforme a la guía enviada.

Sin más de momento, me es grato aprovechar la oportunidad para enviarle un cordial saludo.



ATENTAMENTE
"Orgullosamente CONALEP"

M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
Director General



c.c.p.- Lic. Carlos Terán A.- OFICIAL MAYOR DEL ESTADO
c.c.p.- LIC. Christian G. Lardín Apodaca - DIRECTOR GRAL. DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO
c.c.p.- Archivo


JAMCH/mcz

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
MATAMOROS NO.105, LSO. JALISCO, COL. CENTRO, C.P. 83000.
TEL. +52 (662) 289-3758 | FAX (662) 213-0606
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO | www.conalepsonora.edu.mx



Alejandra Contreras <acontreras@conalepsonora.edu.mx>

SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL 2015

1 mensaje

Alejandra Contreras <acontreras@conalepsonora.edu.mx> 15 de julio de 2015, 12:42

Para: organismos <organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx>

Cc: Norma Lara <nlara@conalepsonora.edu.mx>, Jose Angel Manzano Chavez <amanzano@conalepsonora.edu.mx>, Agustin Peinado <apeinado@conalepsonora.edu.mx>, carmen guadalupe montoya camacho <ita_montoya@hotmail.com>

Buenas tardes en atención a su oficio 22.02/367/2015, adjunto le hago llegar Segundo Informe Trimestral 2015, el cual también se le entregara de forma física.

Sin más de momento y cumpliendo con lo solicitado me reitero a sus ordenes y le agradezco de antemano me acuse de recibo este correo.

Atentamente

C.P. Alejandra Contreras Zubía
JP Servicios Financieros

4 archivos adjuntos

-  **ANEXO...JUSTIFICACION...METAS Y PARTIDAS 2015.docx**
32K
-  **CPCA-I-05 NOTAS JUNIO 2015_CONALEP.docx**
36K
-  **Formatos_ETCA_2015_CONALEP_ABR JUN 2015.xlsx**
942K
-  **ETCA-III-13 TRIM.2.zip**
2298K

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Frente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Junio del 2015
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015	
	jun-15	dic-14		jun-15	dic-14
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,013,912.00	7,008,250.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90,807,210.00	81,106,160.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,251,620.00	12,036,835.06	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,348,033.00	8,306,881.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	49,463.00	16,010.00	Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	42,368.00	42,368.00			
Vinculaciones	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Detenimiento de Activos Circulantes	-1,971,584.00	-1,971,584.00	Total de Pasivos Circulantes	95,558,273.00	89,412,046.40
Otros Activos Circulantes	151,873.00	151,873.28			
Total de Activos Circulantes	17,537,674.00	17,275,772.77			
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	95,558,273.00	89,412,046.40
Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,563,777.00	90,563,777.22			
Bienes Muebles	104,250,936.00	107,030,296.43	Total de Pasivo	95,558,273.00	89,412,046.40
Activos Intangibles	0.00	0.00			
Depreciación, Deterioro y Amortamiento Acumulado de Bienes	-6,456,365.00	-5,664,357.35	Hacienda Pública/Patrimonio		
Total de Activos No Circulantes	191,318,328.00	194,929,721.30	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos	208,856,002.00	212,305,494.07	Aportaciones	32,538,923.00	33,611,067.89
			Donaciones de Capital	158,863,746.00	180,408,217.56
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Normal Desahorro)	4,636,443.00	-10,670,879.28
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-73,297,497.00	-60,542,958.45
			Reservas		
			Reservas		
			Reconciliaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultados por Pasivos Monetarios		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	113,299,729.00	122,893,447.67
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	208,856,002.00	212,305,494.07

C.P. JOSÉ ÁNGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TESAD
DIRECTOR GENERAL

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

	<u>Jun-15</u>	<u>dic-14</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejores		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	24,708,661	52,979,619
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	128,225,048	257,628,733
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Aumento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	38,488	-42,718
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	665,889	9,498,093
Total de Ingresos y Otros Beneficios	151,639,074	320,063,726
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	139,799,249	290,898,402
Materiales y Suministros	3,717,711	6,940,800
Servicios Generales	8,588,959	28,599,877
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayuda Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fiduciarios, Mandatos y Contratos Analógicos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Derechos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Comisiones	3,171,597	1,391,573
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Cobertura		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Extinciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		3,104,155
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	156,275,516	330,734,607
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-4,636,442	-10,670,881

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.


C.P. JOSÉ ÁNGEL MANZANO CHÁVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A. JESÚS FRANCISCO VALENCIA TERÁN
DIRECTOR GENERAL

Flujo de Efectivo

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

al 30 de Junio de 2015

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	jun-15	dic-14
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	151,639,074	320,063,726
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 Compensados en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	24,709,651	52,979,618
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	126,225,048	257,628,733
Aplicación	704,375	9,455,375
Servicios Personales	156,275,518	325,630,452
Materiales y Suministros	139,799,249	290,898,402
Servicios Generales	3,717,711	6,940,800
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,586,959	26,509,577
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias e Indemnizaciones, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Derivados		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	3,171,597	1,381,573
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	-4,636,442	-5,566,726
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	94,255	2,178,488
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	94,255	2,178,488
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	94,255	-2,178,488
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	4,629,206
Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,084,338	-3,116,008
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,088,250	10,214,258
Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,013,912	7,098,250

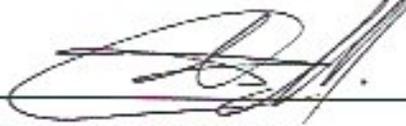
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
al 30 de Junio de 2015
(PESOS)

ETCA-I-02

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	194,082,774	-35,064,478	23,962,097		135,056,201
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					0
Aportaciones	1,080,623				1,080,623
Donaciones de Capital	-1,058,111				-1,058,111
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-23,962,097	13,273,919		-10,688,178
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,516,385			-1,516,385
Revalúos					0
Reservas					0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	194,107,286	-60,542,958	-10,688,178	0	122,876,150
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					0
Aportaciones					0
Donaciones de Capital	113,186				113,186
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-2,986,803				2,986,803
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-11,939,804	6,051,735		5,888,069
Resultados de Ejercicios Anteriores		-814,735			-814,735
Revalúos					0
Reservas					0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	191,233,689	-73,297,497	-4,636,443	0	113,299,729


C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 al 30 de Junio de 2015
 (PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

	<u>Origen</u> (2015 - 2014)	<u>Aplicación</u>
Activo		
Activo Circulante		
Electivo y Equivalentes	-	+
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	3,084,338	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,246,240
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,779,362	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	832,033	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante	(20XN-1 - 20XN)	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	+	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	9,502,074	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Ingresos en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		3,357,848
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por 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 en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	(20XN-1 - 20XN)	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	+	
Aportaciones		1,071,145
Donaciones de Capital		1,802,472
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,034,438	
Resultados de Ejercicios Anteriores		12,754,539
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicio Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		


 C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
 DIRECTOR GENERAL

NOTAS DE DESGLOCE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización. Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que durante el período Enero a Junio del 2015 fueron por \$98,313,886.00, así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$26,174,472.52. Las inversiones en valores se registran al costo de adquisición, el cual no excede a su valor de mercado. Los Intereses y utilidades o pérdidas en valuación se reconocen en el estado de ingresos y egresos hasta que se realizan.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

No existe una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irrecuperables, se cancelan en el ejercicio que se conocen. Al cierre del Ejercicio 2014 se tiene la cantidad de \$ 1,971,594.00, la cual se cancelará una vez autorizado por la H. Junta de Gobierno. En la cuenta Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se registró con cargo a la Secretaria de Hacienda la cantidad de \$1,591,062.00, que corresponde a la Segunda quincena del mes de Junio 2015 del Subsidio Estatal.

Bienes muebles e inmuebles

Los bienes muebles e inmuebles están registrados a su costo de adquisición, las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se reconocen a su valor de adquisición y/o construcción, se efectuó un cálculo de depreciación por cada rubro que conforman los bienes adquiridos en los ejercicios 2012 y 2013, la cual se disminuyó del rubro de Bienes Muebles.

En el caso de donaciones de bienes muebles se registran al valor reflejado en el acta de donación.

Uso de Estimaciones

La entidad ha utilizado estimados y supuestos relacionados con la presentación de activos y pasivos y las revelaciones contingentes. Los resultados que finalmente se obtengan pueden diferir de las estimaciones realizadas.

Estimación para cuentas de cobro dudoso

La política para la creación de la estimación de cuentas de cobro dudoso, se basa en estimar las cuentas por cobrar de alumnos que fueron dados de baja durante el año, la cual se ajusta anualmente en función de una revisión efectuada por la administración de la Entidad.

Proveedores

Al 30 de Junio se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$7,739,298.00, dentro del cual se presenta el despacho Gutiérrez Díaz Vázquez, a quien se le debe \$4,621,503.00, por concepto de honorarios por la asesoría para la aplicación del decreto publicado en Diciembre del 2008 del Beneficio Fiscal, los \$3,117,795.00 corresponden a diversos proveedores de materiales y servicios prestados, a quienes no se les ha podido liquidar debido a la baja captación de Ingresos y al crecimiento de prestaciones y salarios de la nómina docente, derivado de las negociaciones sindicales pactadas en el Contrato Colectivo.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 DE JUNIO DEL 2015
(PESOS)

La entidad maneja un total de 28 cuentas bancarias, 2 cuentas de cheques por unidad administrativa para el manejo del gasto operativo y nóminas, además Dirección General cuenta con 2 cuentas bancarias concentradoras de ingresos, una para ingresos propios y otra para subsidio federal y estatal, cuyos importe se manejan en contratos de inversión para percibir rendimientos, las cuales se etiquetan para su inversión diariamente. Dichos rendimientos se registran contablemente como productos financieros.

Al cierre de este periodo los ingresos percibidos por productos financieros ascienden a \$11,028.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes	\$ 12,516,836	\$ 8,209,467
Subsidios por recuperar	1,591,062	
Otros derechos	1,178,087	801,564
Anticipo Proveedores	15,100	10,590
	<u>\$ 15,301,085</u>	<u>\$ 9,021,621</u>

- El saldo en deudores Diversos es originado por adeudos de colegiaturas de estudiantes de los 14 planteles del Estado.

NOTAS DE MEMORIA

CONTABLES

Juicios Laborales en Trámite

Se registraron en cuentas de orden el importe de \$6,766,809.00, lo que representa el valor de los juicios laborales que el Colegio actualmente tiene en su contra, ante la Junta de Conciliación y Arbitraje, así como \$1,420,205.08 por Gratificaciones por Jubilación que el Colegio no ha podido liquidar, derivado de la situación presupuestal que actualmente presenta.

PRESUPUESTARIAS

La Entidad registra través de sus sistemas contables el control de sus ingresos y el ejercicio presupuestal del gasto con respecto a lo autorizado.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CONSTITUCION Y OBJETO

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, fue creado como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el 8 de Diciembre de 1998 de conformidad con el decreto de creación número 12 publicado en el Boletín Oficial del 11 de febrero de 1999, formando parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica, teniendo como objetivo contribuir al

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 DE JUNIO DEL 2015
(PESOS)

desarrollo estatal mediante formación de recursos humanos calificados, conforme a los requerimientos y necesidades del sector productivo y de la superación profesional del individuo.

Conalep Sonora, está constituido por 14 planteles distribuidos en las principales ciudades del Estado de Sonora y una Dirección General.

El órgano máximo de gobierno de Conalep Sonora, lo representa la Junta Directiva, integrada de la siguiente manera:

- Cuatro representantes del Gobierno del Estado de Sonora, el Secretario de Educación y Cultura fungirá como presidente de la Junta Directiva
- Dos representantes del Gobierno
- Tres representantes del sector productivo del Estado de Sonora

Resumen de políticas contables significativas

El Organismo prepara y presenta sus estados financieros con base en los principios de contabilidad gubernamental aplicables a entidades públicas y ajustándose a los nuevos lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)

El Organismo mantiene contabilidades individuales para cada uno de los planteles y Dirección General, preparando una consolidación de la información contable al cierre de cada mes, y cuando así lo requiere la Junta Directiva del Colegio.

A partir de la fecha de su creación como Organismo Público Descentralizado Estatal, la Entidad inició operaciones considerando como activos, pasivos y patrimonio, los saldos que Conalep Nacional le transfirió, amparando, tanto los activos como pasivos, en el Convenio de Coordinación para la Federalización de los Servicios de Educación Profesional Técnica, así como actas administrativas de entrega-recepción y sus anexos técnicos.

A la fecha se continúa recibiendo activos fijos por parte del Conalep Nacional, de los cuales posteriormente se concilian la información recibida y se hace entrega formal de los contratos de donación de dichos bienes.

Los Estados Financieros de Conalep Sonora, han sido preparados sobre la base del "costo histórico", por lo que no incluyen los efectos de la inflación en la información que se presenta.

Reporte Análítico de Activo

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Terrenos	\$ 17,455,462	\$ 17,455,462
Edificios	76,108,316	76,108,316
Equipo de transporte	1,464,965	1,464,966
Mobiliario y equipo	101,567,415	102,587,540
Maq. Y otros equipos	1,218,555	919,909
	<u>\$ 197,814,713</u>	<u>\$ 198,536,193</u>

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 DE JUNIO DEL 2015
(PESOS)

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(\$6,496,385)	(3,316,905)
--	---------------	-------------

	<u>\$191,318,327</u>	<u>\$ 195,219,288</u>
--	----------------------	-----------------------

En el Convenio de Coordinación para la Federalización de los Servicios de Educación Profesional Técnica se establece que la entidad constituirá su patrimonio con los bienes muebles e inmuebles que se le transfieran en donación por el Conalep Nacional.

Asímismo, el colegio recibió donaciones de particulares por \$ 113,186 las cuales se afectaron al patrimonio de la entidad

Cuentas por pagar

La integración de este rubro es como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proveedores	\$ 7,739,298	\$ 6,612,426
Acreedores diversos	4,949,033	3,579,548
Nóminas por pagar	1,375,935	472,366
Contribuciones por pagar	81,492,007	48,364,163
	<u>\$ 95,556,272</u>	<u>\$ 59,028,503</u>

DEL REGIMEN FISCAL DE LA ENTIDAD

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora como organismo descentralizado del Gobierno del Estado, no es contribuyente del Impuesto sobre la renta, por estar clasificado en el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos" de acuerdo al artículo 93 fracción XI de la Ley del Impuesto sobre la Renta. Teniendo la obligación de retener y enterar el impuesto sobre las remuneraciones al personal.

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, el Conalep Sonora con fecha 01 de septiembre de 2009 actualizó sus obligaciones fiscales por los ingresos que percibe por arrendamiento de cafeterías en planteles y únicamente acepta la traslación de dicho impuesto en la adquisición de bienes y servicios propios de su operación, debiendo exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando se efectúen pagos a terceros y esté obligado a ellos en términos de ley.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 DE JUNIO DEL 2015
(PESOS)

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Se presenta un saldo de \$81,492,007 que corresponde a SAR y FOVISSTE POR \$60,605,927.00 de los bimestres 4to y 6to del 2013; 2do al 6to del 2014 y 1ro al 2do del 2015; \$17,841,872.00 de Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013 y \$3,044,208 de Impuestos Federales al 30 de Junio del 2015 y cuotas sindicales.

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos se registran al conocerse su importe por recibir de acuerdo al calendario de pagos. Con relación al Subsidios Federal se ha recibido al 30 de Junio de \$98,313,886.00, por Subsidio Estatal por \$27,765,534.52, así como \$25,559,653.00 de ingresos propios y otros conceptos.

Los ingresos por servicios educativos se calendarizan y estiman semestralmente, por lo que todos aquellos alumnos que no cubrieron la totalidad de su adeudo, impactan los estados financieros en el rubro de derecho a recibir efectivo o equivalentes (deudores por colegiatura).

La mayor captación de ingresos del colegio corresponde a los ingresos por servicios educativos por un total al 30 de Junio del 2015 de \$ 21,104,069.28, ingresos por capacitación por un total de \$ 2,549,419.90, ingresos adicionales \$ 1,051,161.77 y otros ingresos por un total de \$855,001.56 que incluyen el ahorro fiscal obtenido por la aplicación del decreto por el que se aplican diversos beneficios fiscales en ISR.

Gastos y Otras Pérdidas

Durante el ejercicio se gastó en este rubro \$156,275,516, aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$139,799,249.00
Capítulo 2000	3,717,711.00
Capítulo 3000	9,586,959.00
Capítulo 4000	3,171,597.00

3.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

El colegio recibió donaciones de particulares por \$ 113,186.00, las cuales se afectaron al patrimonio de la entidad. Así mismo se registraron bajas de bienes Muebles obsoletos, por \$2,986,803.00

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Junio de 2015 y al 30 de Junio de 2014 este rubro está integrado de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bancos y Caja	\$ 3,077,631	\$ 3,453,807
Fondo fijo de caja	31,544	33,116
Inversión Temporal (Hasta 3 meses)	904,737	
	<u>\$ 4,013,912</u>	<u>\$ 3,486,923</u>

CONTINGENCIAS

El Colegio no tiene creada la reserva de prima de antigüedad para afrontar los pasivos o gastos que se pudieran presentar en caso de tener que finiquitar a un número considerable de trabajadores en caso de cualquier contingencia que pudiera presentarse.

ATENTAMENTE



C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS



M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo

ETCA-I-06

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
al 30 de Junio del 2015

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	2,971,317	170,095,574	169,052,979	4,013,912	1,042,595
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,601,314	3,963,270	8,312,965	15,251,620	-4,349,694
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	54,096	261,975	266,607	49,465	-4,631
Inventarios	42,398	0	0	42,398	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,971,594	0	0	-1,971,594	0
Otros Activos Circulantes	151,873	0	0	151,873	0
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,563,777	0	0	93,563,777	0
Bienes Muebles	105,816,617	132,212	1,697,893	104,250,936	-1,565,681
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,496,385	0	0	-6,496,385	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0


C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 al 30 de Junio del 2015.

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos	Nacional	México	89,412,046	95,556,273
Total Deuda y Otros Pasivos				


 C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015.

ETCA-II-08

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Ingreso Devengado Trimestral (6)	Ingreso Recaudado Trimestral (7)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	2,971,317.00								
1 Impuestos									
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social									
3 Contribuciones de Mejoras									
4 Derechos									
5 Productos									
Corriente									
Capital									
6 Aprovechamientos									
Corriente									
Capital									
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	62,725,480.00		62,725,450.00	24,708,851.00	24,709,851.00	3,455,562.00	3,455,562.00	-38,015,829.00	0.39
8 Particiones y Aportaciones									
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	196,627,762.00		196,627,762.00	98,313,686.00	95,313,865.00	45,839,919.00	45,839,919.00	-98,313,876.00	0.50
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	49,414,080.00		49,414,080.00	27,765,534.52	26,174,472.52	13,471,195.00	11,880,133.00	-23,239,607.48	0.53
10 Ingresos Derivados de Financiamientos									
Total	308,767,322.00	0.00	308,767,322.00	160,788,071.52	149,198,006.52	62,766,676.00	61,175,614.00	-156,569,312.48	1.03
Ingresos Excedentes 1									149,198,009.52



Estado Analítico de Ingresos Per Fuente de Financiamiento	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado (4)	Ingresos Recaudado (5)	Ingreso Devengado Trimestral (6)	Ingreso Recaudado Trimestral (7)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9=5/1)
Ingresos del Gobierno									
Impuesto									
Contribuciones de Mejoras									
Derechos									
Productos									
Corriente									
Capital									
Aprovechamientos									
Corriente									
Capital									
Participaciones y Aportaciones									
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas									
Ingresos de Organismos y Empresas									
Cuentas y aportaciones de Seguridad Social									
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	62,725,480.00		62,725,480.00	24,709,551.00	24,709,651.00	3,455,662.00	3,455,552.00	-35,015,828.00	0.39
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	196,627,762.00		196,627,762.00	98,313,566.00	98,313,286.00	45,839,919.00	45,838,919.00	-95,313,876.00	0.50
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	49,414,090.00		49,414,090.00	27,785,534.52	28,174,472.52	13,471,195.00	11,580,133.00	-23,239,607.48	0.53
Ingresos derivados de Financiamiento									
Ingresos Derivados de Financiamientos									
Total	306,767,322.00	0.00	306,767,322.00	150,789,071.52	149,198,008.52	62,766,676.00	51,175,614.00	-159,569,312.48	1.42
					Ingresos Excedentes 1				149,198,009.52

1 Los Ingresos Excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley de Ingresos del Estado y Ley de Contabilidad Gubernamental.

El importe reflejado siempre debe ser mayor a cero. Nunca en rojo.

El saldo Inicial de Caja y Bancos es Informativo, No SE SUMA EN EL TOTAL.

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
al 30 de Junio de 2015
(PESOS)

ETCA-II-08-A

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

... Ingresos Presupuestarios		\$ 151,639,073.00
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		\$ 620,201.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		38,486.00
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		581,715.00
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		\$ 152,259,274.00


C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Del 1 de enero al 31 de Junio de 2015

ETCA-II-09

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengado Trimestral	Egresos Pagado Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Capítulo del Gasto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
1000 Servicios Personales	261,029,914.00		261,029,914.00	126,783,249.00	126,783,249.00	71,216,653.00	71,216,653.00	121,210,565.00	62.55%
2000 Materiales y Suministros	11,232,695.00		11,232,695.00	2,717,711.00	2,717,711.00	1,547,602.00	1,547,602.00	7,514,984.00	38.12%
3000 Servicios Generales	32,833,261.00		32,833,261.00	6,589,959.00	6,589,959.00	4,931,721.00	4,931,721.00	23,246,532.00	25.23%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,421,573.00		1,421,573.00	2,471,597.00	2,471,597.00	125,403.00	125,403.00	-1,650,024.00	212.53%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,230,900.00		2,230,900.00	84,236.00	84,236.00	47,435.00	47,435.00	2,146,745.00	4.28%
6000 Inversión Pública									
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones									
8000 Participaciones y Aportaciones									
9000 Deuda Pública									
Total del Gasto	308,137,305.00	0.00	308,137,305.00	156,667,771.00	156,667,771.00	77,629,447.00	77,629,447.00	153,297,552.00	33.18%


 C. P. JOSÉ ANGELO MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M. A. JESÚS FRANCISCO VALENCIA TERÁN
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

ETCA-II-09-A

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

(IPESOS)

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
		308,767,322	0	308,767,322	156,589,776	156,329,776	77,874,446	77,874,446	152,397,552	50.64%
1000	Servicios personales	261,009,814	0	261,009,814	139,798,248	139,799,248	71,218,849	71,218,849	121,218,566	50.66%
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	134,467,806	0	134,467,806	75,738,282	75,738,282	38,526,668	38,526,668	68,719,524	50.53%
113	Sueldo base al personal permanente	134,467,806	0	134,467,806	75,738,282	75,738,282	38,526,668	38,526,668	68,719,524	50.53%
11301	Sueldos	121,436,434	0	121,436,434	69,387,731	69,387,731	35,307,113	35,307,113	62,848,703	51.44%
11305	Riesgo laboral	12,843,172	0	12,843,172	6,267,541	6,267,541	3,177,825	3,177,825	6,676,831	48.62%
11307	Ayuda para habitación	178,200	0	178,200	83,010	83,010	41,730	41,730	96,190	45.58%
1200	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,682,311	0	2,682,311	1,070,467	1,070,467	591,019	591,019	1,611,844	38.81%
121	Honorarios Asimilables a Salarios	2,682,311	0	2,682,311	1,070,467	1,070,467	591,019	591,019	1,611,844	38.81%
12101	Honorarios	2,682,311	0	2,682,311	1,070,467	1,070,467	591,019	591,019	1,611,844	38.81%
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	47,713,904	600,000	48,263,904	25,110,034	25,110,034	11,446,682	11,446,682	23,143,870	52.24%
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	20,607,053	0	20,607,053	15,484,383	15,484,383	8,103,904	8,103,904	5,122,670	33.14%
13101	Primas por años de servicio efectivos prestados.	20,607,053	0	20,607,053	15,484,383	15,484,383	8,103,904	8,103,904	5,122,670	33.14%
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	24,956,162	600,000	25,486,162	8,074,085	8,074,085	2,650,029	2,650,029	17,392,077	31.71%
13201	Prima de Vacaciones y Dominical	5,731,701	600,000	7,251,701	7,393,651	7,393,651	2,529,240	2,529,240	27,850	99.51%
13202	Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año	18,301,074	0	18,301,074	45,609	45,609	20,676	20,676	16,252,466	3.32%
13203	Compensación por ajuste de calendario	1,933,387	0	1,933,387	621,625	621,625	111	111	1,111,762	42.50%
134	Compensaciones	2,180,689	0	2,180,689	1,561,586	1,561,586	791,629	791,629	629,123	31.19%
13403	Estímulos al personal de confianza	2,180,689	0	2,180,689	1,561,586	1,561,586	791,629	791,629	629,123	31.19%
1400	Seguridad Social	36,313,468	-3,228,474	33,086,994	13,981,049	13,981,049	7,794,621	7,794,621	19,106,945	42.25%
141	Aportaciones de seguridad social	26,816,254	0	26,816,254	9,384,198	9,384,198	4,780,259	4,780,259	17,432,656	34.62%
14101	Aportaciones al ISSSTE	22,283,793	0	22,283,793	6,491,537	6,491,537	3,255,121	3,255,121	15,792,256	39.13%
14102	Aportación por seguro de vida al ISSSTE	1,144,723	0	1,144,723	65,016	65,016	33,044	38,044	1,078,706	5.99%
14103	Aportación por seguro de retiro al ISSSTE	3,387,738	0	3,387,738	2,827,643	2,827,643	1,476,094	1,476,094	690,096	63.47%
142	Aportaciones a fondos de vivienda	5,959,795	-3,228,474	3,733,321	2,399,630	2,399,630	1,228,414	1,228,414	1,333,691	61.29%
14201	Aportaciones a FOVISSSTE	5,959,795	-3,228,474	3,733,321	2,399,630	2,399,630	1,228,414	1,228,414	1,333,691	61.29%
144	Aportaciones para seguros	2,537,419	0	2,537,419	2,197,221	2,197,221	1,784,948	1,784,948	340,198	83.99%
14403	Otras cuotas de seguros colectivos	2,537,419	0	2,537,419	2,197,221	2,197,221	1,784,948	1,784,948	340,198	83.99%
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	33,698,826	676,474	34,216,299	19,271,615	19,271,615	10,060,560	10,060,660	14,644,684	65.32%
161	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	447,600	600,000	947,600	473,773	473,773	272,443	272,443	473,827	63.09%
15101	Aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores	447,600	600,000	947,600	473,773	473,773	272,443	272,443	473,827	63.09%
162	Indemnizaciones	1,000,000	0	1,000,000	912,383	912,383	694,176	698,176	87,611	51.24%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

ETCA-II-09-A

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9 = 4/3)
15202	Pago de liquidaciones	1,000,000	0	1,000,000	912,369	912,369	690,170	690,170	87,617	91.24%
164	Prestaciones contractuales	17,863,509	76,474	17,939,982	9,355,316	9,355,316	4,178,267	4,178,267	8,574,667	50.10%
15429	Coronas para Material Didáctico	2,031,326	0	2,031,326	1,074,121	1,074,121	653,379	653,379	957,205	60.89%
15404	Días Económicos y de Cansancio Obligatorio no Distintos	3,182,146	0	3,182,146	775,259	775,259	548	548	2,401,897	24.46%
15408	Bono para Despesa	5,827,973	0	5,827,973	3,405,877	3,405,877	1,657,317	1,657,317	2,421,296	56.45%
15413	Ayuda para guardería a madres trabajadoras	131,220	0	131,220	119,764	119,764	69,929	69,929	11,455	91.27%
15416	Apoyo para Niños Escolares	601,984	0	601,984	0	0	0	0	601,984	0.00%
15417	Apoyo para Desarrollo y Capacitación	5,797,440	0	5,797,440	3,515,600	3,618,600	1,548,200	1,548,200	2,178,840	62.43%
15421	Bono de Día de Madres	357,894	76,474	434,368	357,894	357,894	357,894	357,894	0	100.00%
169	Otras prestaciones sociales y económicas	14,338,717	0	14,338,717	8,530,144	8,530,144	4,911,674	4,911,674	6,898,573	68.48%
15901	Otras prestaciones	14,338,717	0	14,338,717	8,530,144	8,530,144	4,911,674	4,911,674	6,898,573	68.48%
1700	Pagos de Estimulos a Servidores Públicos	5,192,499	2,150,000	7,342,499	4,627,801	4,627,801	2,800,419	2,800,419	3,684,698	65.67%
171	Estimulos	5,192,499	2,150,000	7,342,499	4,627,801	4,627,801	2,800,419	2,800,419	3,684,698	65.67%
17102	Estimulos al Personal	3,178,646	2,150,000	5,328,646	3,620,740	3,620,740	1,832,716	1,832,716	1,707,905	67.88%
17104	Bono por Partidularidad	2,013,854	0	2,013,854	1,007,061	1,007,061	967,703	967,703	1,976,793	33.75%
2000	Materiales y suministros	11,232,665	0	11,232,665	3,717,711	3,717,711	1,547,032	1,547,032	7,614,944	33.16%
2100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,729,073	0	4,729,073	2,136,356	2,136,356	895,276	895,276	2,682,718	45.17%
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,381,200	0	1,381,200	783,416	783,416	230,513	230,513	697,784	68.72%
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,381,200	0	1,381,200	783,416	783,416	230,513	230,513	697,784	68.72%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,490,175	0	1,490,175	965,310	965,310	499,759	499,759	623,865	64.65%
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,490,175	0	1,490,175	965,310	965,310	499,759	499,759	623,865	64.65%
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	619,020	0	619,020	1,755	1,755	961	961	617,265	1.04%
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	619,020	0	619,020	1,755	1,755	961	961	617,265	1.04%
215	Material impreso e información digital	333,035	0	333,035	527	527	127	127	332,508	1.18%
21501	Material para información	333,035	0	333,035	527	527	127	127	332,508	1.18%
216	Material de limpieza	898,509	0	898,509	372,771	372,771	160,374	160,374	625,738	41.49%
21601	Material de limpieza	898,509	0	898,509	372,771	372,771	160,374	160,374	625,738	41.49%
217	Materiales y útiles de enseñanza	107,134	0	107,134	11,576	11,576	3,542	3,542	95,558	13.61%
21701	Materiales educativos	107,134	0	107,134	11,576	11,576	3,542	3,542	95,558	13.61%
2200	Alimentos y utensilios	724,702	0	724,702	269,000	269,000	177,145	177,145	455,702	37.12%
221	Productos alimenticios para personas	676,262	0	676,262	268,285	268,285	175,723	175,723	409,967	38.38%
22105	Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios en unidades de salud, educativas y otras	505,162	0	505,162	200,112	200,112	141,225	141,225	306,090	39.84%
22106	Adquisición de agua potable	170,000	0	170,000	68,173	68,173	34,469	34,469	103,917	28.60%
222	Utensilios para el servicio de alimentación	48,450	0	48,450	2,715	2,715	1,422	1,422	46,735	5.62%
22201	Utensilios para el servicio de alimentación	48,450	0	48,450	2,715	2,715	1,422	1,422	46,735	5.62%
2300	Materias primas y materiales de producción	743,522	0	743,522	165,685	165,685	45,469	45,469	677,836	22.29%
23001	Otros Productos adquiridos como materia prima	743,522	0	743,522	165,685	165,685	45,469	45,469	677,836	22.29%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

ETCA-II-09-A

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,618,001	0	1,618,001	366,221	366,221	150,669	150,669	1,231,780	23.47%
241	Productos minerales no metálicos	4,374	0	4,374	3,138	3,138	2,565	2,565	1,236	71.24%
24101	Productos minerales no metálicos	4,374	0	4,374	3,138	3,138	2,565	2,565	1,236	71.24%
242	Cemento y productos de concreto	209,200	0	209,200	7,124	7,124	5,608	5,608	202,076	3.41%
24201	Cemento y productos de concreto	209,200	0	209,200	7,124	7,124	5,608	5,608	202,076	3.41%
243	Cal, yeso y productos de yeso	1,687	0	1,687	0	0	0	0	1,687	0.00%
24301	Cal, yeso y productos de yeso	1,687	0	1,687	0	0	0	0	1,687	0.00%
246	Material eléctrico y electrónico	253,133	0	253,133	62,493	62,493	31,536	31,536	190,640	24.09%
24601	Materia eléctrica y electrónica	253,133	0	253,133	62,493	62,493	31,536	31,536	190,640	24.09%
248	Materiales complementarios	198,926	0	198,926	49,699	49,699	22,534	22,534	149,267	24.90%
24801	Materiales complementarios	198,926	0	198,926	49,699	49,699	22,534	22,534	149,267	24.90%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	950,681	0	950,681	263,807	263,807	68,433	68,433	686,874	27.26%
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	950,681	0	950,681	263,807	263,807	68,433	68,433	686,874	27.26%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	149,324	0	149,324	6,793	6,793	720	720	143,531	5.36%
251	Productos químicos básicos	12,891	0	12,891	4,122	3,822	300	300	8,769	34.66%
25101	Productos químicos básicos	12,891	0	12,891	4,122	3,822	300	300	8,769	34.66%
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	256	0	256	0	300	0	0	256	0.00%
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	256	0	256	0	300	0	0	256	0.00%
253	Medicinas y productos farmacéuticos	136,177	0	136,177	1,671	1,671	420	420	134,506	1.00%
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	136,177	0	136,177	1,671	1,671	420	420	134,506	1.00%
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	1,230,463	0	1,230,463	416,988	416,988	206,409	206,409	814,465	33.69%
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	1,230,463	0	1,230,463	416,988	416,988	206,409	206,409	814,465	33.69%
26101	Combustibles	1,217,227	0	1,217,227	413,844	413,844	206,597	206,597	800,383	34.60%
26102	Lubricantes y aditivos	13,236	0	13,236	2,154	2,154	512	512	11,072	16.26%
2700	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	477,143	0	477,143	4,061	4,061	1,691	1,691	473,082	0.66%
271	Vestuario y uniformas	77,064	0	77,064	3,348	3,348	1,578	1,578	73,716	4.24%
27101	Vestuario y uniformas	77,064	0	77,064	3,348	3,348	1,578	1,578	73,716	4.24%
272	Prendas de seguridad y protección personal	496	0	496	0	0	0	0	496	0.00%
27201	Prendas de seguridad y protección personal	496	0	496	0	0	0	0	496	0.00%
273	Artículos deportivos	399,583	0	399,583	713	713	413	413	398,870	0.16%
27301	Artículos deportivos	399,583	0	399,583	713	713	413	413	398,870	0.16%
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,660,435	0	1,660,435	334,694	334,694	69,363	69,363	1,226,841	21.44%
291	Herramientas menores	52,046	0	52,046	5,188	5,188	633	633	46,860	5.69%
29101	Herramientas menores	52,046	0	52,046	5,188	5,188	633	633	46,860	5.69%
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	218,548	0	218,548	13,686	13,686	10,600	10,600	204,862	9.29%
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	218,548	0	218,548	13,686	13,686	10,600	10,600	204,862	9.29%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

ETCA-II-09-A

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
293	Reparaciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	38,874	0	38,874	3,379	3,379	212	212	35,495	8.62%
29301	Reparaciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	38,874	0	38,874	3,379	3,379	212	212	35,495	8.62%
294	Reparaciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	1,038,073	0	1,038,073	256,122	256,122	31,858	31,858	771,951	26.64%
29401	Reparaciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	1,038,073	0	1,038,073	256,122	256,122	31,858	31,858	771,951	26.64%
296	Reparaciones y accesorios menores de equipo de transporte	116,849	0	116,849	22,033	22,033	12,345	12,345	94,814	16.88%
29601	Reparaciones y accesorios menores de equipo de transporte	116,849	0	116,849	22,033	22,033	12,345	12,345	94,814	16.88%
298	Reparaciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	96,045	0	96,045	24,180	24,180	13,705	13,705	71,859	25.18%
29801	Reparaciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	96,045	0	96,045	24,180	24,180	13,705	13,705	71,859	25.18%
3000	Servicios generales	32,833,281	0	32,833,281	9,586,969	9,586,969	4,931,721	4,931,721	23,246,322	26.28%
3100	Servicios básicos	9,641,204	0	9,641,204	3,883,739	3,883,739	2,052,261	2,052,261	5,757,465	40.28%
311	Energía eléctrica	6,355,103	0	6,355,103	2,456,976	2,456,976	1,347,762	1,347,762	3,888,127	36.68%
31101	Energía eléctrica	6,355,103	0	6,355,103	2,456,976	2,456,976	1,347,762	1,347,762	3,888,127	36.68%
312	Gas	96,040	0	96,040	19,752	19,752	2,285	2,285	79,288	20.15%
31201	Gas	96,040	0	96,040	19,752	19,752	2,285	2,285	79,288	20.15%
313	Agua	938,513	0	938,513	715,769	715,769	387,687	387,687	222,764	26.27%
31301	Agua	938,513	0	938,513	715,769	715,769	387,687	387,687	222,764	26.27%
314	Telefonía tradicional	734,589	0	734,589	107,755	107,755	33,465	33,465	626,834	14.07%
31401	Telefonía tradicional	734,589	0	734,589	107,755	107,755	33,465	33,465	626,834	14.07%
315	Telefonía celular	18,000	0	18,000	2,000	2,000	1,000	1,000	16,000	11.11%
31501	Telefonía celular	18,000	0	18,000	2,000	2,000	1,000	1,000	16,000	11.11%
316	Servicios de Telecomunicaciones y Satelitales	773,116	0	773,116	175,033	175,033	85,015	85,015	598,083	22.34%
31601	Servicio de Telecomunicaciones y Satelites	773,116	0	773,116	175,033	175,033	85,015	85,015	598,083	22.34%
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	722,616	0	722,616	405,780	405,780	194,501	194,501	316,836	56.16%
31701	Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información	722,616	0	722,616	405,780	405,780	194,501	194,501	316,836	56.16%
318	Servicios postales y telegráficos	1,227	0	1,227	684	684	342	342	543	55.20%
31801	Servicio postal	1,227	0	1,227	684	684	342	342	543	55.20%
3200	Servicio de arrendamiento	1,820,814	0	1,820,814	797,431	797,431	404,684	404,684	1,023,383	43.89%
322	Arrendamiento de Edificios	828,736	0	828,736	362,782	362,782	181,391	181,391	465,654	43.78%
32201	Arrendamiento de Edificios	828,736	0	828,736	362,782	362,782	181,391	181,391	465,654	43.78%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	840,685	0	840,685	427,691	427,691	221,066	221,066	412,694	50.87%
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo.	840,685	0	840,685	427,691	427,691	221,066	221,066	412,694	50.87%
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	135,594	0	135,594	1,390	1,390	0	0	134,204	1.20%
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	135,594	0	135,594	1,390	1,390	0	0	134,204	1.20%
329	Otros Arrendamientos	15,799	0	15,799	5,568	5,568	2,237	2,237	10,231	39.24%

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Por Partida del Gasto
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

ETCA-II-09-A

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
32001	Otros Arrendamientos	15,799	0	15,799	5,908	5,908	2,227	2,227	10,251	36.24%
3200	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	6,868,061	0	6,868,061	2,143,256	2,143,256	1,057,114	1,057,114	4,714,805	31.26%
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	922,975	0	922,975	494,937	494,937	142,896	142,896	426,038	33.62%
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	922,975	0	922,975	494,937	494,937	142,896	142,896	426,038	33.62%
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos técnicos y en tecnologías de la información	1,545,783	0	1,545,783	5,489	5,489	6,489	6,489	1,539,294	1.42%
33301	Servicios de Informática	160,000	0	160,000	5,489	5,489	6,489	6,489	160,511	1.42%
33302	Servicios de Consultoría	1,355,783	0	1,355,783	0	0	0	0	1,355,783	1.00%
334	Servicios de capacitación	2,148,441	0	2,148,441	744,529	744,529	506,798	506,798	1,403,912	34.33%
33401	Servicios de capacitación	2,148,441	0	2,148,441	744,529	744,529	506,798	506,798	1,403,912	34.33%
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	482,193	0	482,193	13,364	13,364	1,392	1,392	468,839	2.77%
33603	Impresores y publicaciones oficiales	406,043	0	406,043	2,563	2,563	1,392	1,392	403,481	0.89%
33606	Licitaciones, concursos y convocatorias	76,150	0	76,150	10,802	10,802	0	0	65,348	84.19%
338	Servicios de vigilancia	1,758,669	0	1,758,669	863,947	863,947	429,539	429,539	874,722	50.20%
33801	Servicios de vigilancia	1,758,669	0	1,758,669	863,947	863,947	429,539	429,539	874,722	50.20%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,075,811	0	2,075,811	194,800	194,800	111,439	111,439	2,061,611	6.77%
341	Servicios financieros y bancarios	1,080,853	0	1,080,853	111,567	111,567	66,191	66,191	969,286	8.97%
34101	Servicios financieros y bancarios	1,080,853	0	1,080,853	111,567	111,567	66,191	66,191	969,286	8.97%
345	Seguros de bienes patrimoniales	1,478,247	0	1,478,247	210	210	210	210	1,478,037	0.01%
34501	Seguros de bienes patrimoniales	1,478,247	0	1,478,247	210	210	210	210	1,478,037	0.01%
347	Fleets y maniobras	316,711	0	316,711	53,023	53,023	43,038	43,038	233,685	26.21%
34701	Fleets y maniobras	316,711	0	316,711	53,023	53,023	43,038	43,038	233,685	26.21%
3500	Servicios de instalación, reparación mantenimiento y conservación	4,895,632	0	4,895,632	900,453	900,453	421,331	421,331	3,795,179	16.16%
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	2,197,800	0	2,197,800	80,852	80,852	24,744	24,744	2,116,918	3.66%
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	2,197,800	0	2,197,800	80,852	80,852	24,744	24,744	2,116,918	3.66%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	137,202	0	137,202	30,071	30,071	11,195	11,195	107,131	21.60%
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	137,202	0	137,202	30,071	30,071	11,195	11,195	107,131	21.60%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnología de información	245,367	0	245,367	21,631	21,631	19,471	19,471	223,856	9.16%
35301	Instalaciones	5,000	0	5,000	696	696	696	696	4,304	13.62%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	240,367	0	240,367	20,935	20,935	18,775	18,775	219,532	9.07%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	198,118	0	198,118	61,209	61,209	22,317	22,317	136,909	33.60%
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	198,118	0	198,118	61,209	61,209	22,317	22,317	136,909	33.60%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	603,394	0	603,394	104,997	104,997	51,348	51,348	498,397	17.43%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	603,394	0	603,394	104,997	104,997	51,348	51,348	498,397	17.43%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	922,969	0	922,969	530,446	530,446	286,731	286,731	392,623	17.41%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

ETCA-II-09-A

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida	Descripción	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
35501	Servicios de limpieza y manejo de desechos	922,969	0	922,969	530,446	530,446	285,731	258,731	392,523	67.47%
359	Servicios de jardinería y fumigación	390,782	0	390,782	71,317	71,317	5,125	6,125	319,465	18.23%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	390,782	0	390,782	71,317	71,317	5,125	6,125	319,456	18.23%
3620	Servicios de comunicación social y publicidad	142,364	0	142,364	54,210	54,210	5,728	6,728	88,754	37.82%
362	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	142,364	0	142,364	54,210	54,210	5,728	6,728	88,154	38.58%
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios	142,364	0	142,364	54,210	54,210	6,728	6,728	88,154	38.30%
368	Otros servicios de información	600	0	600	0	0	0	0	600	0.00%
36801	Otros servicios de información	600	0	600	0	0	0	0	600	0.00%
3700	Servicios de traslado y viáticos	1,878,214	0	1,878,214	259,551	259,551	135,519	135,519	1,613,663	75.07%
371	Pasajes aéreos	410,501	0	410,501	47,580	47,580	10,978	10,978	362,421	11.60%
37101	Pasajes aéreos	410,501	0	410,501	47,580	47,580	10,978	10,978	362,421	11.60%
372	Pasajes terrestres	164,561	0	164,561	23,590	23,590	16,590	16,590	140,071	11.60%
37201	Pasajes terrestres	164,561	0	164,561	23,590	23,590	16,590	16,590	140,071	11.60%
375	Viáticos en el país	1,258,955	0	1,258,955	171,883	171,883	99,455	99,455	1,087,300	13.64%
37501	Viáticos en el país	1,050,135	0	1,050,135	144,135	144,135	79,285	79,285	900,501	15.72%
37502	Gastos de camino	168,849	0	168,849	27,592	27,592	20,170	20,170	141,299	16.32%
37601	Viáticos en el extranjero	40,000	0	40,000	0	0	0	0	40,000	0.00%
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	45,167	0	45,167	16,295	16,295	8,588	8,588	28,871	36.06%
37901	Cuotas	45,167	0	45,167	16,295	16,295	8,588	8,588	28,871	36.06%
3800	Servicios oficiales	4,156,704	0	4,156,704	1,234,328	1,234,328	690,308	590,308	2,922,176	26.70%
382	Gastos de orden social y cultural	459,708	0	459,708	266,589	266,589	244,295	244,295	193,119	57.66%
38201	Gastos de orden social y cultural	459,708	0	459,708	266,589	266,589	244,295	244,295	193,119	57.66%
383	Congresos y convenciones	3,696,996	0	3,696,996	967,339	967,339	446,013	445,013	2,729,057	26.16%
38301	Congresos y convenciones	3,696,996	0	3,696,996	967,339	967,339	446,013	445,013	2,729,057	26.16%
3900	Otros servicios generales	763,877	0	763,877	118,591	118,591	21,737	21,737	644,886	15.36%
392	Impuestos y derechos	763,877	0	763,877	118,591	118,591	21,737	21,737	644,886	15.36%
39201	Impuestos y derechos	763,877	0	763,877	118,591	118,591	21,737	21,737	644,886	15.36%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,491,573	0	1,491,573	3,171,597	3,171,597	129,409	129,409	-1,680,024	212.80%
4300	Subsidios y Subvenciones	1,491,573	0	1,491,573	3,171,597	3,171,597	129,409	129,409	-1,680,024	212.80%
439	Convenio	1,491,573	0	1,491,573	3,171,597	3,171,597	129,409	129,409	-1,680,024	212.80%
43903	Aportaciones para cubrir Convenios con Organizaciones Sindicales	1,491,573	0	1,491,573	3,171,597	3,171,597	129,409	129,409	-1,680,024	212.80%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,200,000	0	2,200,000	87,255	87,255	40,435	47,435	2,105,745	4.28%
5100	Mobiliario y equipo de administración	1,884,046	0	1,884,046	87,255	87,255	40,435	40,435	1,756,791	4.62%
511	Muebles de oficina y estantería	53,767	0	53,767	0	0	0	0	53,767	0.00%
51101	Mobiliario	53,767	0	53,767	0	0	0	0	53,767	0.00%
512	Muebles, excepto de oficina y estantería	2,250	0	2,250	0	0	0	0	2,250	0.00%
51201	Muebles, excepto de oficina y estantería	2,250	0	2,250	0	0	0	0	2,250	0.00%

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

ETCA-II-09-A

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengados Trimestral	Egresos Pagados Trimestral	Subejercicio	% Avance Anual
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)	(9= 4/3)
513	Bienes artísticos, culturales y científicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
5130	Bienes artísticos, culturales y científicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	101,789	0	101,789	64,857	64,857	26,576	26,576	36,932	33.72%
51501	Bienes informáticos	101,789	0	101,789	64,857	64,857	26,576	26,576	36,932	33.72%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	1,726,240	0	1,726,240	22,358	22,358	13,859	13,859	1,700,842	1.30%
51901	Equipo de Administración	448,571	0	448,571	18,359	18,359	9,860	9,860	428,172	4.15%
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	1,277,669	0	1,277,669	3,999	3,999	3,999	3,999	1,276,670	0.31%
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	30,634	0	30,634	7,000	7,000	7,000	7,000	23,634	22.60%
521	Equipos y aparatos audiovisuales	4,800	0	4,800	0	0	0	0	4,800	0.00%
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	4,800	0	4,800	0	0	0	0	4,800	0.00%
523	Cámaras fotográficas y de video	25,744	0	25,744	7,000	7,000	7,000	7,000	18,744	27.19%
52301	Cámaras fotográficas y de video	25,744	0	25,744	7,000	7,000	7,000	7,000	18,744	27.19%
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
541	Vehículo y Equipo Terrestre	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
54101	Automóviles y Camiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	285,320	0	285,320	0	0	0	0	285,320	0.00%
561	Maquinaria y equipo agropecuario	285,320	0	285,320	0	0	0	0	285,320	0.00%
56101	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial	285,320	0	285,320	0	0	0	0	285,320	0.00%
6300	Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
631	Software	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
63101	Software	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%

C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

M.A. JESUS FRANCISCO MACENGA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015

ETCA-II-09-B

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8=3-4)
Gasto Corriente	306,827,203.00		306,827,203.00	159,276,519.00	156,275,516.00	77,827,612.00	77,827,612.00	159,251,827.00
Gasto de Capital	2,200,000.00		2,200,000.00	34,255.00	94,255.00	47,425.00	47,425.00	5,105,745.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos								
Total del Gasto	306,827,203.00	0.00	306,827,203.00	193,531,774.00	156,369,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	152,497,552.00

C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora.
 del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
 (PESOS)

ETCA-II-09-C

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
DIRECCIÓN GENERAL	11,376,037		11,376,037	9,281,356	9,281,356	6,333,138	6,333,138	2,087,881
DIRECCIÓN ACADÉMICA	125,088,484		125,088,484	73,633,440	73,633,440	41,667,974	41,957,974	51,465,024
DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	4,433,402		4,433,402	2,054,625	2,054,625	1,959,720	1,959,720	2,378,777
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	167,866,420		167,866,420	71,400,350	71,400,360	25,623,616	25,623,616	96,466,070
Tota del Gasto	308,767,323	0	308,767,323	166,369,771	166,369,771	77,874,447	77,874,447	162,397,550

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Poderes)
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
 (PESOS)

CPCA-II-09-C

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Poder Ejecutivo								
Poder Legislativo								
Poder Judicial								
Órganos Autónomos								
Organismos Descentralizados	308,767,321.00		308,767,321.00	162,369,771.00	162,369,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	156,297,650.00
Total del Gasto	308,767,321.00	0.00	308,767,321.00	162,369,771.00	162,369,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	166,997,650.00

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora,
 del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
 (PESOS)

CPCA-II-09-C

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Gobierno								
Legislación								
Asesoría								
Coordinación de la Política de Gobierno								
Relaciones Exteriores								
Asuntos Financieros y Hacendarios								
Seguridad Nacional								
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior								
Otros Servicios Generales								
Desarrollo Social								
Protección Ambiental								
Vivienda y Servicios a la Comunidad								
Salud								
Formación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales								
Educación	308,757,321.00		308,757,321.00	152,369,771.00	152,369,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	158,387,550.00
Protección Social								
Otros Asuntos Sociales								
Desarrollo Económico								
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General								
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza								
Combustibles y Energía								
Mineduría, Minería y Construcción								
Transporte								
Comunicaciones								
Turismo								
Ciencia, Tecnología e Innovación								
Otros Industriales y Otros Asuntos Económicos								
Otros No Clasificados en Funciones anteriores								
Transferencias de la Cuenta Pública / Costo financiero de la Deuda								
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órganos de gobierno								
Salvamento del Sistema Financiero								
Aduanas en ejercicios Fiscales Anteriores								
Total del Gasto	308,757,321.00	0.00	308,757,321.00	152,369,771.00	152,369,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	158,387,550.00

Sistema Estatal de Evaluación
Gasto Por Categoría Programática
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora.
del 1 de Enero al 30 de Junio del 2015
(PESOS)

CPCA-II-09-C

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Programas								
Bancos								
Sector Social y Privados Estados Municipales								
Subsidios y Regalías de Operación								
Otros Subsidios	308,787,321.00		308,787,321.00	152,389,771.00	152,389,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	158,397,550.00
Desempeño de las Funciones								
Provisión de Servicios Públicos								
Provisión de Bienes Públicos								
Planificación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas								
Transferencias y Fomento								
Regulación y Supervisión								
Funciones de las Fuerzas Armadas (Enticamento al Gobierno Federal)								
Equipos								
Proyectos de Inversión								
Administrativos y de Apoyo								
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional								
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión								
Operaciones Especiales								
Compras								
Compras de Bienes y Servicios de Reserva Anticipada								
Desastres Naturales								
Obligaciones								
Pensiones y Acreditaciones								
Aportaciones a la Seguridad Social								
Aportaciones a Fondos de Estabilización								
Aportaciones a Fondos de Inversión y Subsidios de Pensiones								
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)								
Gasto Federalizado								
Participaciones a Entidades Federales y Municipales								
Cuentas de Ahorro, Deuda y Apoyo a Deudores y Morosos de la Banca								
Asesorías de Ejecución Financiera Anuales								
Total del Gasto	308,787,321.00	0.00	308,787,321.00	152,389,771.00	152,389,771.00	77,874,447.00	77,874,447.00	158,397,550.00

Hoja 3 de 3

C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A. JESUS FRANCISCO VALENZUELA TERAN
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora.
 al 30 de Junio del 2015.

ETCA-II-09-D

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	156,369,771.00
--	-----------	-----------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables		94,255.00
Mobiliario y equipo de administración	87,255.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,000.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Otra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		

3. Gastos contables no presupuestarios		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		156,275,516.00
--	--	-----------------------


 C.P. JOSÉ ÁNGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A. JESÚS FRANCISCO VALENCIA MEJÁN
 DIRECTOR GENERAL

Endeudamiento Neto

Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

al 30 de Junio del 2015.

(pesos)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Identificación del crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1	NO APLICA		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
1	NO APLICA		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			


 C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECCION DE ADMINISTRACION FINANZAS


 M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA BERÁN
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Intereses de la Deuda
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica el Estado de Sonora.
al 30 de Junio del 2015.
(pesos)

ETCA-II-11

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Identificación del crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1	NO APLICA	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
1	NO APLICA	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		


 C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
 DIRECTOR GENERAL

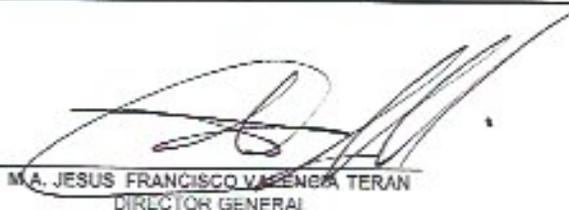
Sistema Estatal de Evaluación
 Flujo de Fondos, Indicadores Postura Fiscal
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 al 30 de Junio del 2015.
 (pesos)

ETCA-II-12

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos Gobierno del Estado			
2. Ingresos Sector Paraestatal	112,139,560.00	4,802,757.00	15,335,695.00
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno del Estado			
4. Egresos del Sector Paraestatal	112,139,560.00	136,183,189.00	15,335,695.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-131,380,432.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)			
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)			


 C.P. JOSÉ ÁNGEL MANZANO CRAVEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A. JESÚS FRANCISCO VAZQUEZ TERÁN
 DIRECTOR GENERAL