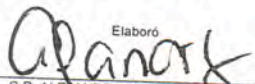



Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
Al 31 Diciembre de 2016
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE: CUARTO	
	2016	2015		2016	2015
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	17,187,272.07	2,494,627.40	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	178,365,096.26	125,534.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,195,769.24	24,049,484.57	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,751.93	16,930.39	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	1,553,454.71	12,470.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,072,149.26	1,971,593.63	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,630,715.26	6,774.69
Otros Activos Circulantes	177,368.40	151,873.28	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	37,052,467.09	24,753,792.01	Total de Pasivos Circulantes	185,995,811.52	132,309,228.9
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	99,004,759.52	93,563,777.22	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	107,349,132.96	104,471,832.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	15,599,840.65	10,965,507.61	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	190,754,051.83	187,070,101.61	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	227,806,518.92	211,823,893.62	Total de Pasivo	185,995,811.52	132,309,228.9
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	197,558,137.73	190,257,116.9
			Aportaciones	32,029,326.14	32,014,326.1
			Donaciones de Capital	165,528,811.59	158,242,790.7
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	155,747,430.33	110,742,452.2
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	42,101,746.16	36,900,045.6
			Resultados de Ejercicios Anteriores	113,645,684.17	73,842,406.5
			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	41,810,707.40	79,514,664.67
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	227,806,518.92	211,823,893.62

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

Elaboró

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

Revisó

LIC. MARLON ANTONIO GOMEZ RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

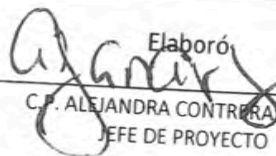
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

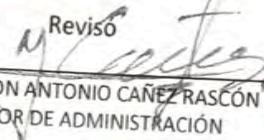
Sistema E de Evaluación
 Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
 Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2016 (b)


ETCA-1-A

Concepto (c)	(PESOS)		Concepto (c)	TRIMESTRE: CUARTO	
	2016	31 de diciembre de 2015		2016	31 de diciembre de 2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	17,187,272.07	2,494,627.40	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	185,995,811.52	132,309,228.95
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,200,230.96	8,650,391.10
a2) Bancos/Tesorería	33,511.50	29,098.50	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,907,200.29	2,306,148.38
a3) Bancos/Dependencias y Otros	3,927,403.80	1,462,154.47	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica	13,293,379.77	1,003,374.43	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	166,257,665.01	114,577,997.27
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	19,195,769.24	24,049,484.57	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,630,715.26	6,774,692.20
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	19,120,064.29	23,749,180.55	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	75,704.95	300,304.02	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	10,751.93	16,930.39	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,423.00	8,900.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		8,030.39	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,328.93		e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	1,553,454.71	12,470.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito	1,553,454.71	12,470.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	1,072,149.26	1,971	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	1,072,149.26	1,971,593.63	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	177,368.40	151,873.28	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	177,368.40	151,873.28	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	37,052,467.09	24,753,792.01	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	185,995,811.52	132,309,228.95
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	99,004,759.52	93,563,777.22	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	107,349,132.96	104,471,832.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	15,599,840.65	10,965,507.61			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)		
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	190,754,051.83	187,070,101.61	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	185,995,811.52	132,309,228.95
I. Total del Activo (I = IA + IB)	227,806,518.92	211,823,893.62	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)		
			a. Aportaciones	197,558,137.73	190,257,116.91
			b. Donaciones de Capital	32,029,326.14	32,014,326.14
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	165,528,811.59	158,242,790.77
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	155,747,430.33	110,742,452.24
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	42,101,746.16	36,900,045.67
			c. Revalúos	113,645,684.17	73,842,406.57
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	41,810,707.40	79,514,664.67
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II+III)	227,806,518.92	211,823,893.62

Elaboró

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBÍA
 JEFE DE PROYECTO

Revisó

 LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

8

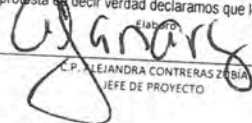
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

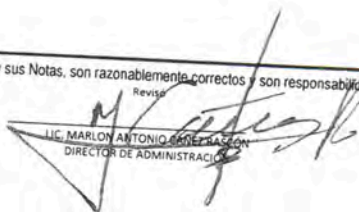
ETCA-I-02

TRIMESTRE: CUARTO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2016	2015
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	60,722,489.13	54,747,835.45
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
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 Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	60,722,489.13	54,747,835.45
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	281,277,475.95	255,969,506.32
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	281,277,475.95	255,969,506.32
Incremento por Variación de Inventarios	107,962.98	684,967.47
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	139,170.63	109,643.18
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,207.65	6,390.71
Total de Ingresos y Otros Beneficios	342,107,928.06	311,402,309.24
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	378,695,432.81	339,933,777.76
Materiales y Suministros	343,668,918.41	310,554,562.01
Servicios Generales	7,603,673.37	7,126,076.68
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	27,422,841.03	22,253,139.07
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	1,199,711.76	4,019,485.67
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	1,199,711.76	4,019,485.67
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,314,529.65	4,349,090.78
Provisiones	4,314,529.65	4,349,090.78
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	384,209,674.22	348,302,354.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	42,101,746.16	36,900,044.97

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

Elaboró

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZEBALÁ
JEFE DE PROYECTO

Revisó

LIC. MARLON ANTONIO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

5

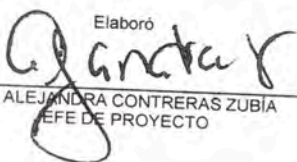
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

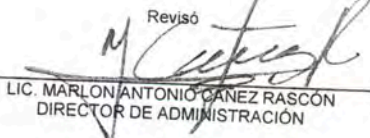
ETCA-I-03

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,903,231.93	36,900,045.67		
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	190,257,116.91	0.00	0.00	0.00	190,257,116.91
Aportaciones	32,014,326.14				32,014,326.14
Donaciones de Capital	158,242,790.77				158,242,790.77
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-76,745,638.50	-36,900,045.67	0.00	-113,645,684.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-36,900,045.67		-36,900,045.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		-73,842,406.57			-73,842,406.57
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	190,257,116.91	-76,745,638.50	-36,900,045.67	0.00	76,611,432.74
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	7,301,020.82	0.00	0.00	0.00	7,301,020.82
Aportaciones	1,860,038.52				1,860,038.52
Donaciones de Capital	5,440,982.30				5,440,982.30
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-36,900,045.67	-5,201,700.49	0.00	-42,101,746.16
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-42,101,746.16		-42,101,746.16
Resultados de Ejercicios Anteriores		-36,900,045.67	0.00		-36,900,045.67
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	197,558,137.73	-113,645,684.17	-42,101,746.16	0.00	41,810,707.40

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

Elaboró

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBÍA
 JEFE DE PROYECTO

Revisó

 LIC. MARLON ANTONIO GANEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: CUARTO

Activo	Origen	Aplicación
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,494,226.83	25,476,852.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,859,893.79	17,158,568.87
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	14,692,644.67
Inventario	4,853,715.33	0.00
Almacenes	6,178.46	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	1,540,984.71
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
	0.00	899,444.37
	0.00	25,495.12
Activo No Circulante	4,634,333.04	8,318,283.48
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	5,440,982.52
Bienes Muebles	0.00	2,877,300.96
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	4,634,333.04	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo Circulante	53,686,582.57	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	53,686,582.57	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	52,830,559.51	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	856,023.06	0.00
Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	7,301,020.82	45,004,977.60
Aportaciones	7,301,020.82	0.00
Donaciones de Capital	15,000.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,286,020.82	0.00
	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	45,004,977.60
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	5,201,700.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	39,803,277.60
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor	0.00	0.00

Elaboró

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

Revisó

LIC. MARLON ANTONIO GÁMEZ RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

5

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.

ETCA-I-05

Al 31 Diciembre de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	396,371,625.69	338,044,214.01
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	60,722,489.13	54,747,835.45
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	281,277,475.95	255,969,506.00
Aplicación		
Servicios Personales	54,371,660.61	27,326,872.56
Materiales y Suministros	384,209,674.22	343,953,264.01
Servicios Generales	343,668,918.41	310,554,562.01
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,603,673.37	7,126,077.00
Transferencias al resto del Sector Público	27,422,841.03	22,253,139.00
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,199,711.76	4,019,486.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,314,529.65	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,530,693.20	1,305,428.00
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,011,035.20	1,305,428.00
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,519,658.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,011,035.20	1,305,428.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	0.00	0.00
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno	0.00	0.00
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0.00	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,692,644.67	-4,603,622.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	14,692,644.67	-4,603,622.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	17,187,272.07	2,494,628.00

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

Elaboró

C. P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBÍA
JEFE DE PROYECTO

Revisó

LIC. MARLON ANTONIO CAMERO RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

ETCA-I-06

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	211,823,893.92	1,086,871,925.45	1,070,889,300.45	227,806,518.92	15,982,625.00
Activo Circulante	24,753,792.31	1,077,080,079.96	1,064,781,405.18	37,052,467.09	12,298,674.78
Efectivo y Equivalentes	2,494,627.40	1,040,113,760.77	1,025,421,116.10	17,187,272.07	14,692,644.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,049,484.57	31,398,059.34	36,251,774.67	19,195,769.24	-4,853,715.33
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,930.69	1,889,081.38	1,895,260.14	10,751.93	-6,178.76
Inventarios	12,470.00	2,273,548.88	732,564.17	1,553,454.71	1,540,984.71
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,971,593.63	1,380,134.47	480,690.10	-1,072,149.26	899,444.37
Otros Activos Circulantes	151,873.28	25,495.12	0.00	177,368.40	25,495.12
Activo No Circulante	187,070,101.61	9,791,845.49	6,107,895.27	190,754,051.83	3,683,950.22
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,563,777.22	5,440,982.30	0.00	99,004,759.52	5,440,982.30
Bienes Muebles	104,471,832.00	4,350,802.76	1,473,501.80	107,349,132.96	2,877,300.96
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,965,507.61	60.43	4,634,393.47	-15,599,840.65	-4,634,333.04
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Alejandra Contreras Zubia
 Elaboró
 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

Marlon Antonio Gáñez Rascón
 Revisó
 LIC. MARLON ANTONIO GÁÑEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Francisco Carlos Silva Toledo
 Autorizó
 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

27

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

ETCA-I-07

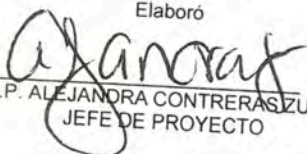
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

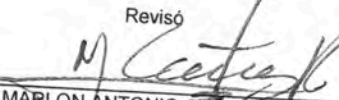
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos	Nacional	México	163,896,749.51	185,995,811.52
Total Deuda y Otros Pasivos			163,896,749.51	185,995,811.52

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

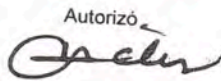
Elaboró


 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBÍA
 JEFE DE PROYECTO

Revisó


 LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

4

Sistema Estatal de Evaluación
 Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
 Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (b)

ETCA-I-07-A

(PESOS)

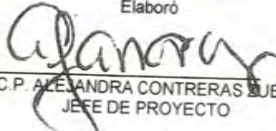
TRIMESTRE: CUARTO

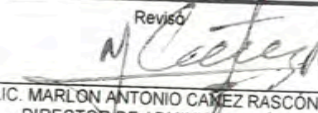
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	163,896,749.51						
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	163,896,749.51				185,995,811.52		
4. Deuda Contingente 1 (informativo)					163,896,749.51		
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

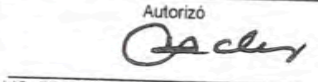
1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Elaboró

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS BUBÍA
 JEFE DE PROYECTO

Revisó

 LIC. MARLON ANTONIO CAMEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

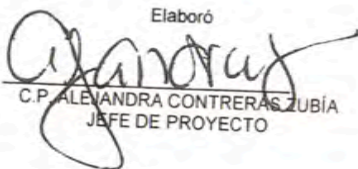
Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA.
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (b)

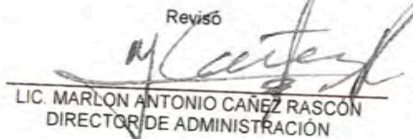
ETCA-I-07-B

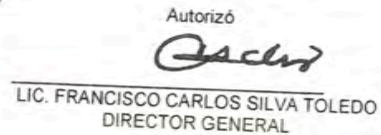
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de Diciembre de 2016 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Diciembre de 2016 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Diciembre de 2016 (m = g - l)
NADA QUE MANIFESTAR POR ESTE ORGANISMO										
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										

Elaboró

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBÍA
 JEFE DE PROYECTO

Revisó

 LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCON
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre del 2016.
(PESOS)

ETCA-I-08

TRIMESTRE: CUARTO


ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO		DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
2931/13JE1	BAJA	04 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 e la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ELIAS HURTADO DE LA REE (DOCENTE)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
581/14 J.L.C.A. COLECTIVOS	BAJA	05 de Diciembre de 2014	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SINDOCSON Sindicato de Docentes del Conalep Sonora.	Incidente de nulidad de actuaciones art. 763 L.F.T.	Pendiente de resolución.	Demanda Laboral
4638/12	BAJA	01 de Diciembre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	MANUEL DE JESUS GUTIERREZ MOROYOQUI (Docente)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
1585/14JE1	BAJA	03 de Marzo de 2015	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	JOEL NOE SALDATE ACOSTA (FIERRERO DE LA CONSTRUCTORA GRAN VISION CONSTRUCTORA S.A. DE C.V. Y/O JOSE MARCOS RODRIGUEZ MIGUEL).	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1428/07	BAJA	08 de Febrero de 2007	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	JORGE AVENDAÑO VALENZUELA; JESUS ORTEGA CAMPAÑA y GUADALUPE RUIZ VALENZUELA (Docentes)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
500/12	BAJA	27 de Enero de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ETELVINA LIZÁRRAGA DOMÍNGUEZ, NORMA ALICIA RODRIGUEZ SILLAS, MARTHA LETICIA AGUILAR ORTIZ, GABRIELA DOLORES RUELAS SIGALA y JESUS HERIBERTO MUNGARRO VILLA. (Docentes)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
2433/13JE1	BAJA	23 de Enero de 2015	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	MARIA DOLORES OZUNA FELIX (DOCENTE)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1375/08	BAJA	16 de Abril 2008	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	CRISTINA MIREYA GUZMAN ACOSTA (Administrativo)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
2432/13JE1	BAJA	06 de Noviembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	MARTHA LETICIA AGUILAR ORTIZ	Audiencia 873 L.F.T.		Demanda Laboral
1134/15	BAJA	24 de Marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SARA CASTILLODUARTE; SARA LETICIA VALENZUELA; RAMON RAFAEL GAMEZ MOLINA (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1135/15	BAJA	24 de Marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ROSA SILVIA RODRIGUEZ SILVA; MARCIA AMARILLAS VALENZUELA; DANIEL ANTONIO ARTEGA FONTANELY. Y NORMA ALICIA ARVIZU (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1136/15	BAJA	24 de marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	LUZ ELENA GASTELUM LOPEZ; GUILLERMINA BARRAGAN GONZALEZ; JESUS MANUEL DAVILA MONTAÑO Y MARIA IRENE DOMINGUEZ CAREAGA (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1807/01	BAJA	19 de Octubre 2001	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SALVADOR MEDINA FERREIRA (Docente)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
1138/05	BAJA	31 de marzo 2005	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	LAZARO Y ABRAHAM MOYA AMAYA (Docentes-Guaymas)	Etapas de admisión de	Etapas de alegatos y citación para laudo.	Demanda Laboral
663/15	BAJA	09 de Febrero de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	JOSÉ MANUEL GONZALEZ GARCÍA, GUADALUPE VELÁZQUEZ y LILIA CATALINA RAMÍREZ MARTÍNEZ. (DOCENTES)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral
4518/12	BAJA	25 de Octubre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ARACELI MARQUEZ ANDRADE (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
2930/13JE1	BAJA	04 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	CLAUDIA LIZETH LOPEZ ROMO (DOCENTE)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
2951/2013	BAJA	11 de Junio de 2013	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	FELIPE CORTEZ MORENO (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
3109/13JE1	BAJA	16 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ALBA LIZETH PAYANES (DOCENTE)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
3153/10	BAJA	02 de Agosto de 2010	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	VICENTE RAFAEL VELASCO SARABIA (Administrativo)	Etapas de admisión de	Etapas de alegatos y citación para laudo.	Demanda Laboral
1127/07	BAJA	27 de Abril de 2007	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	FCO. JAVIER CLEMENS VERDUGO (Administrativo-Navojoa)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral



(PESOS)

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
3198/12	SINDICSON (Sindicado de docentes)		Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SINDICSON (Sindicado de docentes)	Para dictamen de laudo	Dictamen de laudo Demanda Laboral
980/11	BAJA	21 de Febrero de 2011	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ANGEL HORACIO PUEDO CONTRERAS (Vigilante) CONALEP (COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION TECNICA) EN FORMA SOLIDARIA, RAMON GONZALEZ FERNANDEZ, FRANCISCO QUIHUI PALOMO. PLANTEL HERMOSILLO III	Para dictamen de laudo	Dictamen de laudo Demanda Laboral
427/11/I	BAJA	01 de Junio de 2011	Tribunal de lo Contencioso Administrativo del Estado de Sonora.	MARTIN FELIZARDO MARTINEZ MARTINEZ (Administrativo)	Amparo por Incompetencia.	Se declara incompetente y se ordena su remisión a la Junta de Conciliación y Arbitraje del Sur del Estado. Demanda Laboral
600/2015JEG	BAJA	03 de Agosto de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	MARTHA LORENIA RUIZ BUSTAMANTE (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas. Demanda Laboral
RO/49/12	BAJA	10 de Julio de 2012	Secretaría de la Contraloría Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	MARCOS ALEJANDRO CHAVEZ OCHOA (Administrativo)	Recurso de Revisión	Amparo expediente 32/2015 Demanda Laboral
690/2015JEG	BAJA	03 de Septiembre de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	JORGE IGNACIO SALAZAR MAYORGA (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas. Demanda Laboral
114/2013	ALTA	03 de marzo de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora seccion colectivos	SINDOCSON Sindicato de Docentes del Conalep Sonora. REPOSICION DE AUTOS	Incidente de reposición de autos	audiencia incidental Demanda Laboral
1016/2015	ALTA	08 de marzo de 2016	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	ANDRES CHAPARRO SOLIS (administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas. Demanda Laboral
RO/39/16	ALTA	10 de marzo de 2016	Secretaría de la Contraloría Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	MONICA CECILIA RODRIGUEZ DOMINGUEZ (docente)	audiencia constitucional	Amparo expediente 369/2016 demanda administrativa
1720/2016	ALTA	17 de junio de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora	SAUL JOSE EDUARDO LIZARRAGA ARRIZON	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones. Demanda Laboral
261/2016	ALTA	06 de diciembre de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora seccion colectivos	SINTACEPTES sindicato de trabajadores academicos del colegio de educacion profesional tecnica del estado de sonora (revisión salarial)	Audiencia 926 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones. Demanda Laboral


LIC. FLORENCIO CASTILLO GURROLA
TITULAR DE LA UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

NOTAS DE DESGLOCE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro al 31 de Diciembre del 2016 y Diciembre 2015 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fondo Fijo de Caja	\$ -33,511	\$ 29,099
Bancos	3,927,403	1,462,155
Inversiones Temporales	<u>13,293,380</u>	<u>1,003,374</u>
Total	\$ 17,187,272	\$ 2,494,628

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que durante el período Enero a Diciembre del 2016 fueron por \$214,571,296.88. Así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$66,285,947.45, 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 y Bienes o Servicios a recibir

Al 31 de Diciembre del 2016 y Diciembre 2015, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 19,120,064	\$ 23,749,181
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	75,705	300,304
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	1,423	8,900
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios	9,329	8,030
Total	<u>\$ 19,206,521</u>	<u>\$ 24,066,415</u>

En la cuenta de Deudores diversos al cierre del período al 31 de Diciembre del 2016 se tiene una cantidad de \$14,924,130.92 por concepto de deudores por colegiatura, en virtud de aceptar a todo alumno que así lo requiera mediante convenio, por lo que se ha incrementado el saldo de dicha cuenta. Se tiene la considerado la cantidad de \$1,072,149.26 de colegiatura que ya no se va a recuperar la cual se cancelará una vez autorizado por la H. Junta de Gobierno. También se registró como deudor con cargo a la Secretaria de Hacienda la cantidad de \$3,843,446.92 corresponde a Subsidio Estatal que no se nos otorgó en el ejercicio 2015. Así también se consideran \$311,880.32 por concepto de cursos de capacitación y \$40,605.84 por suspensión de Laudo contra demanda Laboral. No existe una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irrecuperables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.



Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Se cuenta con bienes en tránsito al 31 de Diciembre del 2016 por \$1,553,454.71 de pintárrones, minisplit y computadoras, las cuales se encuentran pendiente su distribución en planteles.

Inversiones Financieras

La entidad al 31 de Diciembre del 2016 cuenta con un saldo en Inversiones Temporales a corto plazo que corresponde a Ingresos Propio y Subsidio Estatal por la cantidad de \$12,682,421.10 y al Fondo de Pensiones Docentes por \$610958.67.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre 2015 se integra por las inversiones siguientes:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Terrenos	\$ 21,808,247	\$ 17,455,461
Edificios No Habitacionales	77,196,512	76,108,316
Mobiliario y Equipo de Administración	101,874,776	99,142,058
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,493,064	2,522,573
Equipo de Transporte	1,464,965	1,464,966
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,516,328	1,342,237
Depreciación Acumulada	(15,599,840)	(10,965,508)
Total	\$190,754,052	\$187,070,102

Se incrementó en el rubro de Terrenos y Edificios no Habitacionales la cantidad de \$5,440,982.30 derivado de la donación efectuada por Ejidatarios del terreno de que ocupa el Plantel Agua Prieta.

El método de la depreciación del ejercicio es conforme a la tabla de vida útil legal reglamentada por el estatuto tributario, aplicando el método de línea directa donde la depreciación se liquida por un valor constante para los años de vida de los activos.

Estimaciones y Deterioros.-

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.

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 el comité para la cancelación de saldos incobrables creado por administración de la Entidad.

Otros Activos.-

El saldo de esta cuenta de \$177,368.40, corresponde al registro de actualizaciones de los depósitos en garantía pagados por arrendamientos de edificios.

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo

Nombre de la Cuenta

	2016	2015
Servicios Personales	\$ 9,200,231	\$ 8,650,928
Proveedores	2,907,200	2,306,148
Retenciones y Contribuciones por pagar	166,257,665	114,577,461
Otros Fondos a Terceros	7,630,715	6,774,692
Total	\$185,995,096	\$132,309,229

Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2016 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$1,519,658.00 a nombre de Integración Computacional Cajeme, S.A. de C.V., por concepto de 140 computadoras las cuales se encuentran en el rubro de Inventarios por estar pendiente su distribución en Planteles y \$1,387,542 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.

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Se presenta un saldo al 31 de Diciembre del 2016 de \$166,257,665.01 que corresponde a SAR y FOVISSTE POR \$98,026,879.00 de los bimestres 4to y 6to del 2013; 2do al 6to del 2014 y 1ro al 6to del 2015 y primer, segundo y tercer bimestre 2016; \$63,856,660 Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013, Junio a Diciembre 2015 y Febrero a Septiembre 2016; y \$3,287,751.00 de Impuestos Federales al 31 de Diciembre del 2016 y \$1,086,376.00 de cuotas sindicales y préstamo hipotecario FOVISSTE.

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

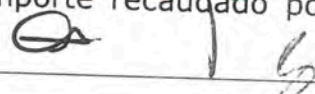
Ingresos de Gestión

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 31 de Diciembre del 2016 \$214,571,296.88; por Subsidio Estatal por \$66,285,947.45, así como \$61,280,516.77 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 31 de Diciembre del 2016 de \$ 49,782,196.13, ingresos por capacitación por un total de \$5,618,745.87, ingresos adicionales \$5,314,947.13 y otros ingresos por un total de \$564,627.64

Para el ciclo escolar 2016-2017.1 se incluyó en la tabla de costos escolares el concepto adquisición y Reposición de Recursos Tecnológicos, Educativos y Digitales; para la actualización de equipo de cómputo de los planteles, el cual será ejercido de conformidad con la normatividad establecida la ley adquisición, arrendamientos y servicios vigentes. El importe recaudado por



este concepto al 31 de Diciembre del 2016 asciende a la cantidad de \$2,267,386.04, el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 31 de Diciembre del 2016 el gasto ejercido es de \$379,895,144.57, aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$ 343,668,918.41
Capítulo 2000	7,603,673.37
Capítulo 3000	27,422,841.03
Capítulo 4000	1,199,711.76

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2016 y al 31 de Diciembre de 2015 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>		<u>2015</u>
Fondo Fijo de Caja			
Bancos	\$ -33,511	\$	29,099
Inversiones Temporales	3,927,403		1,462,155
	<u>13,293,380</u>		<u>1,003,374</u>
Total	\$17,187,272	\$	2,494,628

La entidad maneja un total de 29 cuentas bancarias, 2 cuentas de cheques por unidad administrativa para el manejo del gasto operativo y nóminas, además Dirección General cuenta con 3 cuentas bancarias concentradoras de ingresos, una para ingresos propios y otra para subsidio federal incluyendo la que se destinara para recibir el subsidio 2016 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.

2.- Al 31 de Diciembre del 2016, la entidad registro por compras de Activo Fijo \$1,011,035.20 de Bienes Muebles, las cuales se hicieron con recursos propios. En la cuenta de Bienes en Transito se tiene 1,519,658.00 por concepto de compra de 140 computadoras para uso en planteles, pero al cierre de año no se tenía la distribución en planteles. El registro en activo fijo se realizara en el año 2017, por lo que se llevo a la cuenta de Inventarios.

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de \$-42,101,746.16, debido al crecimiento de prestaciones y salarios de la nómina docente, derivado de las negociaciones sindicales pactadas en el Contrato Colectivo

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>		<u>2015</u>
Patrimonio Contribuido	\$197,558,137		\$190,257,117

Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(113,645,684)	(73,842,407)
Patrimonio Generado en el Ejercicio	(42,101,746)	(36,900,045)
Total	\$ 41,810,707	\$79,514,665

Analisis de modificaciones al patrimonio

	2016
1) Aportaciones	\$ 1,860,038.52
2) Donaciones de Capital	5,440,982.30
3) Ahorro o Desahorro de la Gestión	- 42,101,746.16
4) Ajuste a remanentes acumulados	-2,903,231.93

- 1) Registro de donación de bienes muebles provenientes de terceros por un importe de \$45,000.00.
- 2) Registro de donación de Equipo para Laboratorio de Metromáticas por \$648,433.60 derivado de Convenio celebrado con CONACYT.
- 3) Registro de donación de Equipo para Laboratorio de Metromáticas por \$806,941.93, derivado de Convenio celebrado con CONACYT a plantel Obregon.
- 4) Registro de donación efectuada por Ejidatarios del terreno donde se encuentra edificado el Plantel Agua Prieta \$5,440,982.30
- 5) Al 31 de Diciembre del 2016 se registraron bajas de bienes muebles las cuales fueron autorizadas por la Junta de Gobierno por la cantidad de -\$113,014.83
- 6) Al 31 de Diciembre del 2016 el desahorro de la gestión fue por \$-42,101,746.16
- 7) Los ajustes remanentes acumulados se debe a las siguientes aplicaciones:
 - Aplicación de la depreciación de bienes muebles adquiridos 2012, 2013, 2014 y 2015 aplicando un ajuste por \$465,603.48
 - Aplicación de cancelación de duplicidad de registros en provisiones del gasto e IVA por pagar, así como cancelación de saldos por condonación de adeudo por parte del proveedor \$-475,935.85
 - Cancelación de Deudores por Colegiatura \$2,858,744.40.
 - Cancelación de gasto por Servicios efectuados en Diciembre 2015 \$54,815.89, detectada en revisión de auditoria.

NOTAS DE MEMORIA

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.

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

1.- Introducción

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.

2.- Panorama Económico y Financiero

El Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios. El patrimonio del Organismo se constituye, entre otros, por los bienes y subsidios otorgados por los Gobiernos Federal, Estatal, Municipal y otras instituciones; así también forma parte del patrimonio los derechos y cuotas recaudadas por bienes y servicios.

El órgano máximo de gobierno del 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 Estatal.
- Tres representantes del Sector productivo del Estado de Sonora.

3.- Autorización e Historia

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

4.- Organización y objeto social

Su objetivo es contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme requerimientos y necesidades del sector productivo en el Estado de Sonora 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, las cuales se mencionan a continuación:

Plantel	Inicio de Operaciones	Fecha de Decreto
1 Nacozeni	27-sep-80	11-feb-99
2 Guaymas	27-sep-80	11-feb-99
3 Hermosillo II	27-oct-80	11-feb-99
4 Hermosillo I	28-dic-80	11-feb-99
5 Obregón	12-sep-81	11-feb-99
6 Empalme	28-sep-81	11-feb-99
7 Caborca	03-sep-82	11-feb-99
8 Nogales	25-sep-82	11-feb-99
9 Navjoa	13-dic-82	11-feb-99
10 Huatabampo	13-dic-82	11-feb-99
11 Hermosillo III	02-sep-84	11-feb-99
12 San Luis Rio Colorado	12-sep-85	11-feb-99
13 Agua Prieta	12-sep-87	11-feb-99
14 Magdalena	28-ago-93	11-feb-99

5.- Bases para la preparación de los Estados Financieros

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.

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

6.- Políticas de contabilidad significativas

a) Reconocimiento de Ingresos y Egresos. Los ingresos se registran al conocer su importe por recibir de acuerdo al calendario de pagos cuando se refiere a subsidios federales, estatales y aportaciones municipales; y al emitirse la factura o registrarse los documentos de inscripción tratándose de ingresos propios y otros ingresos.

Los Egresos se registran según las cantidades de efectivo que se afectan al momento en que se consideren devengados contablemente.

b) Reconocimiento de los efectos de la inflación. Las cifras que contienen los estados financieros se encuentran a su valor histórico de la fecha en que se realizó su registro.

c) Efectivo y equivalentes. Este rubro se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización, contando con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del fondo FAETA, así como también subsidio estatal. Las inversiones en valores se registran al costo de adquisición, el cual no excede al valor de su mercado. Los intereses y utilidades o pérdidas en valuación se reconocen en el estado de ingresos y egresos hasta que se realizan.

- d) Derechos a Recibir Efectivo y equivalentes.** La Entidad no cuenta con una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideren incobrables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.
- e) 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.
- f) Estimación para cuentas por cobrar dudosa.** La política para la creación de la estimación de cuentas en de cobro dudoso, se basa en estimar las cuentas por cobrar de alumnos que fueron dados de baja durante el año, lo cual se ajustan anualmente en función de una revisión efectuada por la administración de la entidad, el saldo de la estimación de cuentas incobrables al 31 de Diciembre de 2015 es de \$1'072,149.26 que al cierre del ejercicio está pendiente de cancelarse por proceso de autorización de la H. Junta de Gobierno de la Institución.
- g) Inventarios.** No se cuenta con Inventario de materiales.
- h) Bienes muebles e inmuebles.** Las inversiones en inmuebles, Mobiliario y Equipo, se registran originalmente a su costo de adquisición, las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se reconocen a su valor de adquisición y/o construcción y en caso de los bienes donados se registran al valor asignado por el donante, el valor estipulado en la escritura, decreto o acta de donación, en el caso de mejoras o adaptaciones se capitalizan dependiendo del monto de la inversión que se realice. La entidad efectuó un cálculo de la depreciación por cada rubro que forman los bienes adquiridos en los ejercicios 2012 y 2013 el cual se disminuyó del rubro de Bienes Muebles.
- i) Beneficios a empleados.** Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora y se cargan a los resultados del año en que se hacen exigibles. Las prestaciones a que tiene derecho el personal, en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte, son cubiertas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE), de acuerdo con el contrato de prestación de servicios celebrado.
- j) Ingresos y otros beneficios.** Se registran al conocer su importe por recibir de acuerdo con el calendario de pagos cuando se refieren a subsidios federales y estatales; y al recibirse en efectivo tratándose 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, impacta los estados financieros en el rubro de derecho a recibir efectivo y equivalentes (deudores diversos por colegiatura).
- k) Gastos y otras pérdidas.** Se registran según las cantidades de efectivo que se afecta al momento en que se consideren devengados contablemente. De acuerdo al sistema de contabilidad gubernamental, la afectación al Presupuesto de Egresos se realiza hasta el momento de pago y cierre de cada mes se efectúa la creación de pasivos.



l) Remanentes presupuestales del Ejercicio Anterior. A partir del ejercicio 2014, 2013 y 2012 como consecuencia de la aplicación de la Ley de Contabilidad Gubernamental y en atención a la base de registro contable sobre la base acumulativa (devengado), la entidad ya no reconoció en el estado de actividades los remanentes presupuestales.

m) Control Presupuestal. La Entidad observa a través de sus sistemas contables el control de sus ingresos y el ejercicio presupuestal del gasto examinando sus variaciones con respecto al autorizado.

7.- Posición de Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario. La entidad no cuenta con Activos, Pasivos en moneda extranjera.

8.- Reporte Analítico de Activo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	211,823,893.92	1,086,871,925.45	1,070,889,300.45	227,806,518.92	15,982,625.00
Activo Circulante	24,753,792.31	1,077,080,079.96	1,064,781,405.18	37,052,467.09	12,298,674.78
Efectivo y Equivalentes	2,494,627.40	1,040,113,760.77	1,025,421,116.10	17,187,272.07	14,692,644.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,049,484.57	31,398,059.34	36,251,774.67	19,195,769.24	-4,853,715.33
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,930.69	1,889,081.38	1,895,260.14	10,751.93	-6,178.76
Inventarios	12,470.00	2,273,548.88	732,564.17	1,553,454.71	1,540,984.71
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,971,593.63	1,380,134.47	480,690.10	-1,072,149.26	899,444.37
Otros Activos Circulantes	151,873.28	25,495.12	0.00	177,368.40	25,495.12
Activo No Circulante	187,070,101.61	9,791,845.49	6,107,895.27	190,754,051.83	3,683,950.22
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,563,777.22	5,440,982.30	0.00	99,004,759.52	5,440,982.30
Bienes Muebles	104,471,832.00	4,350,802.76	1,473,501.80	107,349,132.96	2,877,300.96
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,965,507.61	60.43	4,634,393.47	-15,599,840.65	-4,634,333.04
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

[Handwritten signatures]

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Analogos.

10. Reporte de Recaudación

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)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	2,494,627.40						
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	62,415,778.48	1,600,000.00	64,015,778.48	61,311,724.42	61,311,724.42	-1,104,054.06	0.98
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	209,879,528.51	4,691,768.37	214,571,296.88	214,571,296.88	214,571,296.88	4,691,768.37	1.02
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	46,428,287.01	19,857,660.44	66,285,947.45	66,285,947.45	66,285,947.45	19,857,660.44	1.43
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	318,723,594.00	26,149,428.81	344,873,022.81	342,168,968.75	342,168,968.75	23,445,374.75	1.07

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

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				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Nacional	México	185,995,811.52	163,896,749.51

12. Calificaciones otorgadas

a entidad no cuenta con transacciones crediticias.

13. Proceso de mejora

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 el comité para la cancelación de saldos incobrables creado por administración de la Entidad

14. Información por Segmentos

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.

15. Eventos posteriores al cierre.

Nada que manifestar

16. Partes relacionadas

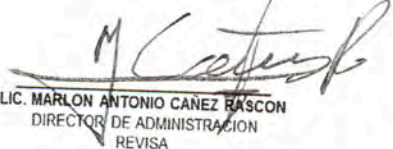
El Colegio no tiene creada la reserva de prima de antigüedad para afrontar los pasivos o gastos que se pudieran presentar en caso de tener que finiquitar a un número considerable de trabajadores en caso de cualquier contingencia que pudiera presentarse.

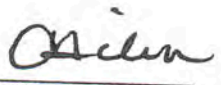
17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

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

ATENTAMENTE


C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZOBIA
JEFE DE PROYECTO
ELABORO


LIC. MARLON ANTONIO CANEZ RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
REVISO


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL
APRUEBA