

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA  
Al 30 de JUNIO de 2017

ETCA-I-01

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	9,694,255.08	17,187,272.07	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	200,746,760.59	178,365,096.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,451,719.75	19,195,769.24	Documentos por Pagar a Corto Plazo	5,265,037.34	7,630,715.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	386,216.31	10,751.93	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	4,806.99	1,553,454.71	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Aimaceres	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,072,149.26	1,072,149.26	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	177,368.40	177,368.40	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>24,642,217.27</b>	<b>37,052,467.09</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>206,011,797.93</b>	<b>185,995,811.52</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	99,406,838.73	99,004,759.52	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	106,387,714.04	107,349,132.96	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	17,487,522.35	15,599,840.65	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>188,307,030.42</b>	<b>190,754,051.83</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>212,949,247.69</b>	<b>227,806,518.92</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>206,011,797.93</b>	<b>185,995,811.52</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	195,290,769.36	197,558,137.73
			Donaciones de Capital	31,234,062.50	32,029,326.14
				164,056,706.86	165,528,811.59
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>188,353,319.60</b>	<b>155,747,430.33</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	28,574,932.43	42,101,746.16
			Resultados de Ejercicios Anteriores	159,778,387.17	113,645,684.17
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>6,937,449.76</b>	<b>41,810,707.40</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>212,949,247.69</b>	<b>227,806,518.92</b>

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

ELABORO:  
  
C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA  
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:  
  
LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS  
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION

ARROBÓ:  
  
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO  
DIRECTOR GENERAL

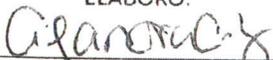
**Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**  
**Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**  
**Al 31 de Diciembre de 2016 y al 30 de Junio de 2017 (b)**

**TRIMESTRE: SEGUNDO 2017.**

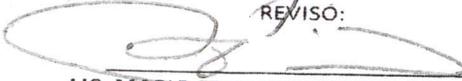
Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	9,694,255.08	17,187,272.07	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	206,011,797.93	185,995,811.52
a1) Efectivo	35,482.50	33,511.50	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	595,665.02	9,200,230.96
a2) Bancos/Tesorería	4,216,340.03	3,927,403.80	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,082,782.67	2,907,200.29
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	5,513,397.55	13,293,379.77	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			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	197,068,312.90	166,257,665.01
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	15,451,719.75	19,195,769.24	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	5,265,037.34	7,630,715.26
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	14,204,563.40	19,120,064.29	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			<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,247,156.35	75,704.95	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	386,216.31	10,751.93	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	205,147.35	1,423.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>		
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	181,068.96	9,328.93	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	4,806.99	1,553,454.71	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>		
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	4,806.99	1,553,454.71	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
<b>e. Almacenes</b>			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

	2017	2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	1,072,149.26	1,072,149.26	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,072,149.26	1,072,149.26	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	177,368.40	177,368.40	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía	177,368.40	177,368.40	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		
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>24,642,217.27</b>	<b>37,052,467.09</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>206,011,797.93</b>	<b>185,995,811.52</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	99,406,838.73	99,004,759.52	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	106,387,714.04	107,349,132.96	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	17,487,522.35	15,599,840.65	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>206,011,797.93</b>	<b>185,995,811.52</b>
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>188,307,030.42</b>	<b>190,754,051.83</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>212,949,247.69</b>	<b>227,806,518.92</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)</b>	<b>195,290,769.36</b>	<b>197,558,137.73</b>
			a. Aportaciones	31,234,062.50	32,029,326.14
			b. Donaciones de Capital	164,056,706.86	165,528,811.59
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>188,353,319.60</b>	<b>155,747,430.33</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	28,574,932.43	42,101,746.16
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	159,778,387.17	113,645,684.17
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>6,937,449.76</b>	<b>41,810,707.40</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	<b>212,949,247.69</b>	<b>227,806,518.92</b>

ELABORO:

  
C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA  
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

  
LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS  
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION

APROBO:

  
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO  
DIRECTOR GENERAL

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2017	2016
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
Impuestos	21,570,275.84	24,611,340.76
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	-	-
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	21,570,275.84	24,611,340.76
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones	140,750,902.20	127,608,938.62
Transferencia. Asignaciones. Subsidios y Otras Ayudas	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	140,750,902.20	127,608,938.62
Incremento por Variación de Inventarios	131,496.96	94,705.88
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	112,483.47	73,463.80
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	19,013.49	21,242.08
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>162,452,675.00</b>	<b>152,314,985.26</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	189,053,920.80	174,415,377.40
Materiales y Suministros	173,766,197.09	160,704,859.41
Servicios Generales	4,250,856.30	3,246,522.79
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	11,036,867.41	10,463,995.20
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	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	103,420.00	121,536.00
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública	103,420.00	121,536.00
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones. Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,870,266.63	2,476,206.22
Provisiones	1,870,266.63	2,476,206.22
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>191,027,607.43</b>	<b>177,013,119.62</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>28,574,932.43 -</b>	<b>24,698,134.36</b>

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

LABORO:  
  
C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA  
JEFE DE PROYECTO

REVISOR:  
  
LIC. MARIO LROILAN SOLTERO CONTRERAS  
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACION

APROBADO:  
  
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO  
DIRECTOR GENERAL