

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades

CPCA-I-03

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2017

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	52,788,862.51	60,722,489.13
Impuestos	-	-
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	52,788,862.51	60,722,489.13
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	343,333,048.66	281,277,475.95
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	343,333,048.66	281,277,475.95
Otros Ingresos y Beneficios	157,755.59	107,962.97
Ingresos Financieros	189,728.42	139,170.63
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	31,972.83	31,207.66
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	396,279,666.76	342,107,928.05
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	405,350,067.47	378,695,432.81
Servicios Personales	367,337,510.12	343,668,918.41
Materiales y Suministros	7,140,596.18	7,603,673.37
Servicios Generales	30,871,961.17	27,422,841.03
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	1,572,866.88	1,199,711.76
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	1,572,866.88	1,199,711.76
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 Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	3,681,820.45	4,314,529.65
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,681,820.45	4,314,529.65
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	410,604,754.80	384,209,674.22
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,325,088.04	42,101,746.17

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

ELABORO:

C.P. ALICIA ANDREA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. MARLO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

ARROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública

CPCA-I-04

Nombre de la Entidad **COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2017

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		0.00	-5,164,256.41	0.00	-5,164,256.41
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	197,558,137.73			0.00	197,558,137.73
Aportaciones	32,029,326.14			0.00	32,029,326.14
Donaciones de Capital	165,528,811.59			0.00	165,528,811.59
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-113,645,684.17	-42,101,746.16	0.00	-155,747,430.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-42,101,746.16	0.00	-42,101,746.16
Resultados de Ejercicios Anteriores		-113,645,684.17		0.00	-113,645,684.17
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	197,558,137.73	-113,645,684.17	-42,101,746.16	0.00	41,810,707.40
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	759,719.83			0.00	759,719.83
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	-795,263.54			0.00	-795,263.54
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,554,983.37			0.00	1,554,983.37
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-42,101,746.16	-14,325,088.04	0.00	-56,426,834.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-14,325,088.04	0.00	-14,325,088.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		-42,101,746.16		0.00	-42,101,746.16
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	198,317,857.56	-155,747,430.33	-19,489,344.45	0.00	23,081,082.78

"Bajo protesta 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 SOLTÉRO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera

CPCA-I-05

Nombre de la Entidad **COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

CUENTA PÚBLICA 2017

(PESOS)

	Origen	Aplicación
Activo	12,884,690.38	5,544,843.02
Activo Circulante	8,910,860.30	31,004.21
Efectivo y Equivalentes	4,594,456.03	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,979,736.63	31,004.21
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario	1,336,667.64	
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	3,973,830.08	5,513,838.81
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		3,314,130.81
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	145,607.62	
Activos Intangibles		2,199,708.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,828,222.46	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	11,389,777.26	0.00
Pasivo Circulante	11,389,777.26	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,828,651.47	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	561,125.79	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
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	29,331,641.59	48,031,266.21
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,554,983.47	765,263.64
Aportaciones		765,263.64
Donaciones de Capital	1,554,983.47	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	27,776,658.12	47,266,002.57
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	27,776,658.12	
Resultados de Ejercicios Anteriores		47,266,002.57
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

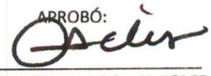
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación

CPCA-I-06

Estado de Flujos de Efectivo

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2017

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	399,662,773.59	396,371,625.69
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	52,788,862.51	60,722,489.13
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	343,333,048.66	281,277,475.95
Otros Orígenes de Operación	3,540,862.42	54,371,660.61
Aplicación	407,561,653.16	384,209,671.22
Servicios Personales	367,337,510.12	343,668,918.41
Materiales y Suministros	7,140,596.18	7,603,673.37
Servicios Generales	30,871,961.17	27,422,841.03
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
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		
Aportaciones		
Convenios	1,572,866.88	1,199,711.76
Otras Aplicaciones de Operación	638,718.81	4,314,526.65
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-7,898,879.57	12,161,954.47
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	3,304,423.54	2,530,693.20
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	3,087,635.78	1,011,035.20
Otros Orígenes de Inversión	216,787.76	1,519,658.00
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	3,304,423.54	2,530,693.20
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
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	-4,594,456.03	14,692,647.67
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,187,272.07	2,494,627.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,592,816.04	17,187,275.07

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

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚBIA
 EFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo

CPCA-I-07

Nombre de la Entidad **COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2017

CUENTA PÚBLICA 2017

(PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	227,806,518.92	1,349,551,101.00	1,356,890,948.36	220,466,671.56	-7,339,847.36
Activo Circulante	37,052,467.09	1,341,263,183.06	1,350,143,039.15	28,172,611.00	-8,879,856.09
Efectivo y Equivalentes	17,187,272.07	1,324,747,103.49	1,329,341,559.52	12,592,816.04	-4,594,456.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,195,769.24	12,617,174.41	15,596,911.04	16,216,032.61	-2,979,736.63
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,751.93	3,109,638.15	3,078,633.94	41,756.14	31,004.21
Inventarios	1,553,454.71	216,787.76	1,553,455.40	216,787.07	-1,336,667.64
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,072,149.26	572,479.25	572,479.25	-1,072,149.26	0.00
Otros Activos Circulantes	177,368.40			177,368.40	0.00
Activo No Circulante	190,754,051.83	8,287,917.94	6,747,909.21	192,294,060.56	1,540,008.73
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	99,004,759.52	3,314,130.81		102,318,890.33	3,314,130.81
Bienes Muebles	107,349,132.96	2,773,560.98	2,919,168.60	107,203,525.34	-145,607.62
Activos Intangibles		2,199,708.00		2,199,708.00	2,199,708.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,599,840.65	518.15	3,828,740.61	-19,428,063.11	-3,828,222.46
Activos Diferidos	0.00			0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				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

ELABORÓ:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Nombre de la Entidad **COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**
 Del de Enero al 31 de Diciembre de 2017

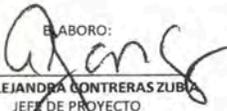
CPCA-I-08

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2017

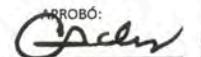
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	NACIONAL	MÉXICO	185,995,811.52	197,385,558.78
Total Deuda y Otros Pasivos			185,995,811.52	197,385,558.78

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 ZUBI
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL