

Sistema Estatal de Evaluación

Estado de Situación Financiera

ETCA-I-01

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

Al 30 de Junio de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,956,812.18	12,592,816.04	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	206,006,838.56	189,193,747.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,396,970.22	16,216,032.61	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	370,011.96	41,756.14	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	2,152,161.23	216,787.07	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	5,660,530.84	1,072,149.26	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,069,716.41	8,191,841.05
Otros Activos Circulantes	177,368.40	177,368.40	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	32,713,954.83	28,172,611.00	Total de Pasivos Circulantes	215,076,554.97	197,385,588.58
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	104,931,740.34	102,318,890.33	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	112,952,960.40	107,203,525.34	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	2,500,554.00	2,199,708.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	21,693,544.89	19,428,063.11	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	198,681,709.85	192,294,060.56	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	231,405,664.68	220,466,671.56	Total de Pasivo	215,076,554.97	197,385,588.58
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	206,018,435.57	198,317,857.56
			Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			Donaciones de Capital	174,784,373.07	167,083,795.06
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 189,689,325.86	- 175,236,774.58
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	- 12,898,209.19	- 19,489,344.25
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 176,791,116.67	- 155,747,430.33
			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	16,329,109.71	23,081,082.98
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	231,405,664.68	220,466,671.56

"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

ELABORÓ:

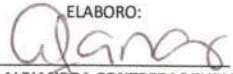
 LIC. CARLO ALBERTO NIBALLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION


APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Concepto (c)	(PESOS)		Concepto (c)	(PESOS)	
	2018	31 de diciembre de 2017		2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	12,956,812.18	12,592,816.04	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	206,006,838.56	189,193,747.73
a1) Efectivo	9,266.80	40,733.20	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,365,327.29	9,708,578.90
a2) Bancos/Tesorería	9,367,602.67	4,465,396.51	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,274,691.00	2,706,885.21
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,579,942.71	8,168,152.73	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	189,366,820.27	176,778,283.62
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	11,396,970.22	16,216,032.61	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	-	-
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	8,632,325.22	16,119,041.48	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	2,764,645.00	96,991.13	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	370,011.96	41,756.14	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	27,675.75	1,000.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	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	342,336.21	40,756.14	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	2,152,161.23	216,787.07	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	9,069,716.41	8,191,841.05
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	2,152,161.23	216,787.07	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,069,716.41	8,191,841.05
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	5,660,630.84	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	5,660,630.84	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	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	32,713,954.83	28,172,611.00	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	215,076,554.97	197,385,588.78
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	104,931,740.34	102,318,890.33	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	112,952,960.40	107,203,525.34	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	2,500,554.00	2,199,708.00	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	21,693,544.89	19,428,063.11			
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)	198,691,709.85	192,294,060.56	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	215,076,554.97	197,385,588.78
I. Total del Activo (I = IA + IB)	231,405,664.68	220,466,671.56	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	206,018,435.57	198,317,857.55
			a. Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			b. Donaciones de Capital	174,784,373.07	167,083,795.05
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	189,689,325.86	175,236,774.77
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	12,898,209.19	14,325,088.04
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	176,791,116.67	160,911,686.73
			c. Revalúos	-	-
			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)	16,329,109.71	23,081,082.78
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	231,405,664.68	220,466,671.56

ELABORÓ:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

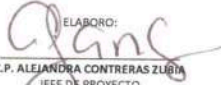
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	24,098,838.92	16,923,182.60
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	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	24,098,838.92	16,923,182.60
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	162,217,756.00	91,825,825.60
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	162,217,756.00	91,825,825.60
Otros Ingresos y Beneficios	295,728.35	100,805.99
Ingresos Financieros	288,825.94	112,483.47
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	6,902.41	11,677.48
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	186,612,323.27	108,849,814.19
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	196,247,170.68	114,956,735.61
Servicios Personales	184,045,630.16	104,978,973.74
Materiales y Suministros	2,801,587.77	3,029,954.33
Servicios Generales	9,399,952.75	6,947,807.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	997,880.00	54,160.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	134,000.00	-
Ayudas Sociales	863,880.00	54,160.00
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
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	2,265,481.78	1,079,788.15
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,265,481.78	1,079,788.15
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	199,510,532.46	116,090,683.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,898,209.19	7,240,869.57

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 ZÚÑIGA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLO ALBERTO XIMÉNES BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

ETCA-I-04

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	198,317,857.56				198,317,857.56
Aportaciones	31,234,062.50				31,234,062.50
Donaciones de Capital	167,083,795.06				167,083,795.06
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		160,911,686.74	14,325,088.04		175,236,774.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			14,325,088.04		14,325,088.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		160,911,686.74			160,911,686.74
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	198,317,857.56	160,911,686.74	14,325,088.04		23,081,082.78
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	7,700,578.01				7,700,578.01
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	7,700,578.01				7,700,578.01
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		15,879,430.00	1,426,878.85		14,452,551.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			12,898,209.19		12,898,209.19
Resultados de Ejercicios Anteriores		15,879,430.00	14,325,088.04		1,554,341.96
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	206,018,435.57	176,791,116.74	12,898,209.19		16,329,109.54

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XITLLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera

ETCA-I-05

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

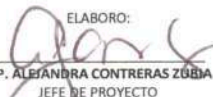
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

(PESOS)

	Origen	Aplicación
Activo	7,084,544.17	18,023,537.29
Activo Circulante	4,819,062.39	9,360,406.22
Efectivo y Equivalentes		363,996.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,819,062.39	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		328,255.82
Inventario		1,935,374.16
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		6,732,780.10
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	2,265,481.78	8,663,131.07
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,612,850.01
Bienes Muebles		5,749,435.06
Activos Intangibles		300,846.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,265,481.78	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	17,690,966.39	0.00
Pasivo Circulante	17,690,966.39	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo	16,813,091.03	
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	877,875.36	
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	14,291,713.04	21,043,686.34
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	7,700,578.01	0.00
Aportaciones	7,700,578.01	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,591,135.03	21,043,686.34
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,591,135.03	
Resultados de Ejercicios Anteriores		21,043,686.34
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

ELABORÓ:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚÑIGA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo

ETCA-I-06

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

Al 30 de Junio de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	186,506,893.43	188,578,388.82
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	24,116,290.92	21,570,275.84
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	162,212,957.00	140,750,902.20
Otros Origenes de Operación	177,645.51	26,257,210.78
Aplicación	185,211,415.23	196,232,266.27
Servicios Personales	173,498,149.61	173,766,197.09
Materiales y Suministros	2,206,046.12	4,250,856.30
Servicios Generales	8,509,339.50	11,036,867.41
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	134,000.00	
Ayudas Sociales	863,880.00	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		103,420.00
Otras Aplicaciones de Operación		7,074,925.47
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,295,478.20	-7,653,877.45
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	160,860.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		160,860.46
Otros Origenes de Inversión		
Aplicación	931,482.06	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	630,636.06	
Otras Aplicaciones de Inversión	300,846.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-931,482.06	160,860.46
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes 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	363,996.14	-7,493,016.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,592,816.04	17,187,272.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,956,812.18	9,694,255.08

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

REVISÓ:
LIC. CARLO ALBERTO RIBELLE BUSTAMANTE

APROBÓ:
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo

ETCA-I-07

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	220,466,671.56	774,373,443.18	763,434,450.06	231,405,664.68	10,938,993.12
Activo Circulante	28,172,611.00	765,710,312.11	761,168,968.28	32,713,954.83	4,541,343.83
Efectivo y Equivalentes	12,592,816.04	557,114,821.81	556,750,825.67	12,956,812.18	363,996.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,216,032.61	198,306,737.80	203,125,800.19	11,396,970.22	-4,819,062.39
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,756.14	1,403,810.48	1,075,554.66	370,011.96	328,255.82
Inventarios	216,787.07	2,152,161.92	216,787.76	2,152,161.23	1,935,374.16
Almacenes	0.00			0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,072,149.26	6,732,780.10		5,660,630.84	6,732,780.10
Otros Activos Circulantes	177,368.40			177,368.40	0.00
Activo No Circulante	192,294,060.56	8,663,131.07	2,265,481.78	198,691,709.85	6,397,649.29
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00			0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00			0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,318,890.33	2,612,850.01		104,931,740.34	2,612,850.01
Bienes Muebles	107,203,525.34	5,749,435.06		112,952,960.40	5,749,435.06
Activos Intangibles	2,199,708.00	300,846.00		2,500,554.00	300,846.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-19,428,063.11		2,265,481.78	-21,693,544.89	-2,265,481.78
Activos Diferidos				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

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-08

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

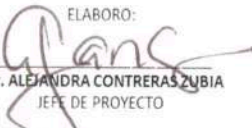
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

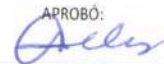
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
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>			0.00	0.00
Otros Pasivos	PESO	MÉXICO	197,385,588.58	215,076,554.97
Total Deuda y Otros Pasivos			197,385,588.58	215,076,554.97

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 ZÚBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

ETCA-I-09

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017(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	197,385,588.58				215,076,554.97		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	197,385,588.58				215,076,554.97		
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
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 ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO YRILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-10

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONROA

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

(PESOS)

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 XX de XXXXXX de 2018 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (m = g - l)
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)										
"NADA QUE MANIFESTAR EN ESTE APARTADO"										

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLO ALBERTO XIRILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 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
de 2018.
(PESOS)**

ETCA-I-11

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
2931/13 JE1	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
2433/13 JE1	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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	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 GONZÁLEZ 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 admisión de pruebas.	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
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

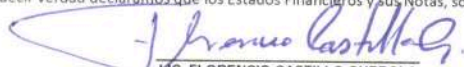
**Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
de 2018.
(PESOS)**

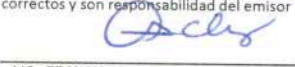
ETCA-I-11

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
980/11	BAJA	21 de Febrero de 2011	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ANGEL HORACIO PLIEDO 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
600/2015/EG	BAJA	03 de Agosto de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	MARTHA LORENA RUIZ BUSTAMANTE (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de admisión de pruebas.	Demanda Laboral
690/2015/EG	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	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 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.	pago por suspensión de amparo contra laudo	Demanda Laboral
274/2017	ALTA	22 DE AGOSTO DE 2017	Junta Especial de Conciliación y Arbitraje del Noreste del estado Nogales, Sonora.	FRANCISCO CARNALLO GONZALEZ	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1971/17	ALTA	07 DE JUNIO DE 2017	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	SENEL CAMARENA RUIZ	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
1896/2017	ALTA	23 DE NOVIEMBRE DE 2017	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	LUIS ARTURO ORTEGA MENDEZ	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral
933/2017	ALTA	10 DE ABRIL DE 2018	Junta Especial de Conciliación y Arbitraje Guaymas Sonora	IRMA MORENO IZAZAGA	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral
183/2018	ALTA	10 DE ABRIL DE 2018	Junta Especial de Conciliación y Arbitraje Guaymas Sonora	SANDRA LUZ ALCANTAR PALACIOS	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral

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


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 30 de Junio del 2018 y Diciembre 2017 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

Nombre de la Cuenta

	2018	2017
Fondo Fijo de Caja	\$ 9,267	\$ -40,733
Bancos	\$ 9,367,603	4,465,396
Inversiones Temporales	\$ 3,579,942	8,168,153
Total	\$12,956,812	\$12,592,816

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que al mes de Junio del 2018 fueron por \$106,076,129.00. Así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$56,004,828.00, dentro de los cuales se contempla una ampliación por \$2,199,708.00, para el programa "Yes al ingles", el cuál operara con la guía de los profesores de ingles, asignando licencias directamente a los alumnos.

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 30 de Junio del 2018 y Diciembre 2017, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta

	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 8,632,325	\$ 16,119,041
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	2,764,645	96,991
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	27,676	1,000
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios	342,336	40,756
Total	\$ 11,766,982	\$ 16,257,788

En la cuenta de Deudores diversos al cierre del período al 30 de Junio del 2018 se tiene una cantidad de \$8,071,704.69 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 \$5,660,830.84 de colegiatura que ya no se va a recuperar la cual se cancelará una vez autorizado por la H. Junta de Gobierno. Así también se consideran \$17,634.00 por concepto de cursos de capacitación, \$531,454.65 por gastos otorgados a planteles, los cuales se encuentran pendiente de comprobación y otros por

\$11,531.88. 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)

No se cuenta con bienes en tránsito al.

Inversiones Financieras

El saldo al 30 de Junio del 2018 en Inversiones Temporales a Corto Plazo es de \$3,579,942.71.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 30 de Junio del 2018 y 31 de Diciembre 2017 se integra por las inversiones siguientes:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Terrenos	\$ 21,808,247	\$ 21,808,247
Edificios No Habitacionales	83,123,493	80,510,643
Mobiliario y Equipo de Administración	36,523,787	30,794,029
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	73,620,567	73,600,895
Equipo de Transporte	1,219,421	1,219,416
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,589,185	1,589,185
Software	2,500,554	2,199,708
Depreciación Acumulada	(21,693,545)	(19,428,063)
Total	\$198,691,710	\$192,294,060

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

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Servicios Personales	\$12,365,327	\$ 9,708,579
Proveedores	4,274,691	2,706,885
Retenciones y Contribuciones por pagar	189,366,820	176,778,284
Otros Fondos a Terceros	9,069,717	8,191,841
Total	\$215,076,555	\$197,385,589

Proveedores

Al 30 de Junio del 2018 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$5,377,487.70, de los cuales \$1,500,745.00, se adeudan a OOMAPAS de Cajeme, derivado de una fuga interna en la válvula principal de la toma del agua, lo cual ya se está gestionando una condonación en el adeudo, \$922,265.00 a Miguel Angel Salazar Acuña por compra de de 141 computadoras para equipar los centros de cómputo de Planteles y \$1,851,681.00 corresponden a diversos proveedores de materiales y servicios prestados, a quienes no se les ha podido liquidar debido a la baja captación de Ingresos y al crecimiento de prestaciones y salarios de la nómina docente, derivado de las negociaciones sindicales pactadas en el Contrato Colectivo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Se presenta un saldo 30 de Junio del 2018 de \$199,448,450.68 que corresponde a SAR y FOVISSTE POR \$96,706,843.65 de los bimestres 1er al 4to del 2013; 1er al 6to del 2014 y 1ro al 6to del 2015 y 1er y 2do y 6to bimestre 2017 y 1er y 2do bimestre 2018. \$96,765,125.84 Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013, Junio a Diciembre 2015 y Febrero a Septiembre 2016 y los meses de Abril y Mayo y primer quincena de Junio 2018. \$4,565,552.01 de Impuestos Federales, que se adeudan complementos de Febrero, Marzo y Junio 2018. Cuotas sindicales \$1,410,929.18.

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 30 de Junio del 2018 \$ 106,076,129.00; por Subsidio Estatal por \$56,004,828.00, así como Ingresos por Donativo por \$136,799.00. Ingresos propios captados por así como \$24,098,838.92 ingresos propios por Venta de bienes y Servicios, y Otros Ingresos y Beneficios por \$295,728.35.

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).

Para el ciclo escolar 2017-2018.2 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 2017 asciende a la cantidad de \$1,976,429.44, el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Junio del 2018 el gasto ejercido es de \$197,245,050.05 aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$184,045,630.16
Capítulo 2000	\$ 2,801,587.77
Capítulo 3000	\$ 9,399,952.75
Capítulo 4000	\$ 997,880.00

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Junio del 2018 y al 31 de Diciembre de 2017 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2018	2017
Fondo Fijo de Caja	\$ 9,267	\$ -40,733
Bancos	\$ 9,367,603	4,465,396
Inversiones Temporales	\$ 3,579,942	8,168,153
Total	\$12,956,812	\$12,592,816

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 2018 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 30 de Junio del 2018, la entidad registro por compras de Activo Fijo \$931,482.00 de Bienes Muebles, las cuales se hicieron con recursos propios.

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de -\$12,898,209.19 derivado de la negociación del Contrato Colectivo de Trabajo del personal Docente el cual impacto en el Incremento de las Salarial, así como el Incremento a la Prestaciones Económicas.

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2018	2017
Patrimonio Contribuido	\$206,018,436	\$198,317,858
Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(176,720,813)	(160,911,687)
Patrimonio Generado en el Ejercicio	(7,597,110)	(14,325,088)

Total	\$21,700,513	\$23,081,083
--------------	---------------------	---------------------

Analisis de modificaciones al patrimonio 2018

1) Aportaciones	\$	
2) Donaciones de Capital		7,700,578.01
3) Ajuste a ejercicio 2017		1,724,342.09
4) Ajuste a ejercicio 2016		170,000.00

Se recibió por parte del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE), la construcción de una aula con valor de \$1,200,000.00 y taller con valor de \$1,412,850.01 para el plantel de San Luis Rio Colorado Laboratorios de cómputo y Energía para plantel Hermosillo II y San Luis Rio Colorado, así como equipo de soldadura para plantel Caborca y máquina fresadora para plantel Navojoa, por un valor de \$5,087,728.00.

NOTAS DE MEMORIA

Juicios Laborales en Trámite

Se registraron en cuentas de orden el importe de \$22,504,100.25, 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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$389,334,399.00	\$331,467,422.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$203,005,151.08	\$107,128,203.98
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$186,329,247.92	\$224,339,218.02
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$186,329,247.92	\$224,339,218.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$389,334,399.00	-\$1,693,999.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$26,761,290.66	\$331,466,664.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS AP	\$0.00	\$23,365,449.48
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$362,573,108.34	\$130,718.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$198,176,533.04	\$308,232,691.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$197,710,682.90	\$119,858,296.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$186,142,897.29	\$119,608,545.67
		\$119,395,821.57

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 Navojoa	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 30 de Junio del 2018 es de \$5,660,630.84 que 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, 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)	VARIACIONES Periodo (4-1)
ACTIVO	\$232,478,029.94	\$136,086,218.44	\$137,158,583.70	\$231,405,664.68	-\$1,072,365.26
ACTIVO CIRCULANTE	\$32,710,349.34	\$136,080,518.44	\$136,076,912.95	\$32,713,954.83	\$3,605.49
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$12,623,322.13	\$92,575,770.75	\$92,242,280.70	\$12,956,812.18	\$333,490.05
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$18,297,290.60	\$36,203,771.47	\$43,104,081.85	\$11,396,970.22	-\$6,900,310.38
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$532,366.24	\$568,196.12	\$730,550.40	\$370,011.96	-\$162,354.28
INVENTARIOS	\$2,152,161.23	\$0.00	\$0.00	\$2,152,161.23	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-\$1,072,169.26	\$6,732,780.10	\$0.00	\$5,660,630.84	\$6,732,780.10
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$177,368.40	\$0.00	\$0.00	\$177,368.40	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$199,767,680.60	\$5,700.00	\$1,081,670.75	\$198,691,709.85	-\$1,075,970.75
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	\$104,931,740.34	\$0.00	\$0.00	\$104,931,740.34	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$112,947,260.40	\$5,700.00	\$0.00	\$112,952,960.40	\$5,700.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$2,500,554.00	\$0.00	\$0.00	\$2,500,554.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$20,611,874.14	\$0.00	\$1,081,670.75	-\$21,693,544.89	-\$1,081,670.75
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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de Recaudación

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Junio del 2018.
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: SEGUNDO 2018

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual	Ingresos Devengado Anual	Ingresos Recaudado Anual	Variación Vs Original	% de Avance Anual
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(8= 5 - 1)	(9= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	0.00						
1 Impuestos							
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
3 Contribuciones de Mejoras							
4 Derechos							
5 Productos							
Corriente							
Capital							
6 Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	58,046,192.00	0.00	58,046,192.00	24,098,838.92	24,098,838.92	-33,947,353.08	0.42
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	221,470,169.00	0.00	221,470,169.00	106,076,129.00	106,076,129.00	-115,394,040.00	0.48
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	109,818,038.00	0.00	109,818,038.00	56,004,828.00	56,004,828.00	-53,813,210.00	0.51
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	389,334,399.00	0.00	389,334,399.00	186,179,795.92	186,179,795.92	-203,154,603.08	0.48

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	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$197,385,588.58	\$215,076,554.97
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$197,385,588.58	\$215,076,554.97

12. Calificaciones otorgadas

La 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

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL