



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2015.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

	jun-15	may-15
INGRESOS DE LA GESTION:		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS	0	-2,833,766
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	126,079,421	104,771,279
AYUDAS SOCIALES	145,627	109,814
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS	24,709,651	22,796,262
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	11,028	7,090
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	73,146	6,666
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	38,486	41,496
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	581,715	581,715
TOTAL DE INGRESOS	<u>151,639,073</u>	<u>125,480,555</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	139,799,249	112,042,502
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,717,711	2,867,809
SERVICIOS GENERALES	9,586,959	7,493,978
ESTIMACIONES POR DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES		
APORTACIONES		
CONVENIOS	3,171,597	3,096,336
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	<u>156,275,516</u>	<u>125,500,625</u>
AHORRO Y DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	<u>-\$ 4,636,442.64</u>	<u>-\$ 20,070.14</u>


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


M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL



COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2015

ACTIVO	JUNIO 2015	MAYO 2015
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
EFFECTIVO	31,544	34,261
BANCOS/TESORERIA	3,077,631	1,904,933
INVERSIONES TEMPORALES	904,737	2,601,432
EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO A RECIBIR		
DEUDORES DIVERSOS	14,107,898	13,344,019
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQ.	1,143,722	1,359,861
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	34,365	59,931
ANTICIPO PARA PROVEEDORES	15,100	16,251
INVENTARIOS DE MERCANCIA		
ALMACEN DE MERCANCIAS	0	0
BIENES EN TRANSITO	42,398	42,398
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHO A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	-1,971,594	-1,971,594
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
VALORES EN GARANTIA	151,873	151,873
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$ 17,537,674	\$ 17,543,366
ACTIVO NO CIRCULANTE		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
TERRENOS	17,455,462	17,455,462
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	76,108,316	76,108,316
BIENES MUEBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	98,656,142	100,119,294
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQ. DE ADMON.	-4,122,074	-4,122,074
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,911,273	3,012,051
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO.	-1,110,677	-1,110,677
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,464,965	1,464,966
MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	1,218,555	1,224,305
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-1,263,634	-1,263,634
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 191,318,327	\$ 192,888,008
SUMA DEL ACTIVO	\$ 208,856,001	\$ 210,270,128
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
SERVICIOS PERSONALES	1,375,935	981,701
PROVEEDORES	7,739,298	7,535,480
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	81,492,007	77,200,786
OTROS FONDO DE TERCEROS	4,949,033	5,169,756
TOTAL DE PASIVO	\$ 95,556,272	\$ 90,887,722
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	32,539,923	33,196,118
DONACIONES A CAPITAL	158,693,746	159,649,667
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-4,636,443	-20,070
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-73,297,497	-73,282,064
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 113,299,729	\$ 119,543,651
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO	\$ 208,856,001	\$ 210,431,374

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

M.A. JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL



CONALEP - SONORA

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

COORDINACION DE CONTABILIDAD

BALANZA CONSOLIDADA AL 30 DE JUNIO DEL 2015

CUENTA	DIRECCION GENERAL		PLANTELES		SALDOS CONSOLIDADOS	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1111 EFECTIVO	5,000.00	0.00	26,543.50	0.00	31,543.50	0.00
1112 BANCOS TESORERIA	2,192,231.81	0.00	885,398.87	0.00	3,077,630.68	0.00
1114 INVERSIONES TEMPORALES	904,737.33	0.00	0.00	0.00	904,737.33	0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRA A CORTO PLAZO	1,594,907.73	0.00	12,512,990.10	0.00	14,107,897.83	0.00
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQ.	43,040.15	0.00	1,100,681.74	0.00	1,143,721.89	0.00
1131 ANT. A PROV. POR ADQUISICION DE BIENES Y PREST. DE SERV.	0.00	0.00	15,100.00	0.00	15,100.00	0.00
1132 ANT. A PROVEED. POR ADQ. DE BIENES INM. Y MUEBLES A C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133 ANTICIPO A PROVEED. POR ADQ. DE BIENES INTANGIBLES C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERV. C.P.	24,511.10	0.00	9,853.70	0.00	34,364.80	0.00
1145 BIENES EN TRANSITO	42,398.00	0.00	0.00	0.00	42,398.00	0.00
1151 ALMACEN DE MAT. Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1161 ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	-1,971,593.63	0.00	-1,971,593.63	0.00
1191 VALORES EN GARANTIA	104,081.24	0.00	47,792.04	0.00	151,873.28	0.00
1231 TERRENOS	0.00	0.00	17,455,461.62	0.00	17,455,461.62	0.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	17,342.00	0.00	76,090,973.60	0.00	76,108,315.60	0.00
1241 MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACIÓN	4,578,973.40	0.00	94,077,168.63	0.00	98,656,142.03	0.00
1242 MOBILIARIO Y EQ. EDUC. Y RECREATIVO	175,961.17	0.00	2,735,312.06	0.00	2,911,273.23	0.00
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	1,370,930.00	0.00	94,035.00	0.00	1,464,965.00	0.00
1246 MAQ. Y OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	36,074.48	0.00	1,182,480.09	0.00	1,218,554.57	0.00
1251 SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1254 LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1263 DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	0.00	226,535.50	0.00	6,269,849.14	0.00	6,496,384.64
2111 SERVICIO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	645,663.09	0.00	730,272.16	0.00	1,375,935.25
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A C.P.	0.00	5,513,176.82	0.00	2,226,120.68	0.00	7,739,297.50
2117 RET. Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	0.00	6,998,671.57	0.00	74,493,335.40	0.00	81,492,006.97
2165 OTROS FONDOS A TERCEROS A C.P.	0.00	1,293,022.74	0.00	3,656,009.79	0.00	4,949,032.53
2261 PROV. DE DEMANDA Y JUICIOS A L.P.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3110 APORTACIONES	0.00	3,939,387.77	0.00	28,600,535.65	0.00	32,539,923.42
3120 DONACIONES A CAPITAL	0.00	2,180,134.07	0.00	156,513,611.47	0.00	158,693,745.54
3130 ACTUALIZACION DE HACIENDA/CTA. PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3210 RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3220 RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-6,969,945.16	0.00	-66,327,552.10	0.00	-73,297,497.26
3230 REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3240 RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3250 RECLASIFICACION DE RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4173 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERV. DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	628,613.34	0.00	24,081,037.61	0.00	24,709,650.95
4221 TRASNFERENCIAS INTERNAS	0.00	-108,979,940.41	0.00	108,979,940.41	0.00	0.00
4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	126,079,420.52	0.00	0.00	0.00	126,079,420.52
4224 AYUDAS SOCIALES	0.00	139,252.48	0.00	6,374.20	0.00	145,626.68



CONALEP - SONORA

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

COORDINACION DE CONTABILIDAD

BALANZA CONSOLIDADA AL 30 DE JUNIO DEL 2015

CUENTA	DIRECCION GENERAL		PLANTELES		SALDOS CONSOLIDADOS	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
4311 INTERSES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	10,673.27	0.00	354.80	0.00	11,028.07
4319 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	73,145.82	0.00	0.00	0.00	73,145.82
4331 DISM. DEL EXCESO DE ESTIM. PERDIDA O DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4341 DISM. POR EXCESO DE PROVISIONES	0.00	193.41	0.00	38,292.58	0.00	38,485.99
4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	581,715.00	0.00	0.00	0.00	581,715.00
5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,509,623.76	0.00	69,228,657.73	0.00	75,738,281.49	0.00
5112 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	504,682.37	0.00	565,784.43	0.00	1,070,466.80	0.00
5113 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESP.	2,061,665.55	0.00	23,048,368.28	0.00	25,110,033.83	0.00
5114 SEGURIDAD SOCIAL	3,178,759.49	0.00	10,802,290.54	0.00	13,981,050.03	0.00
5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES ECONOMICAS	2,512,906.91	0.00	16,758,708.48	0.00	19,271,615.39	0.00
5116 PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	307,330.96	0.00	4,320,470.79	0.00	4,627,801.75	0.00
5121 MATERIALES DE ADMON., EMISION DE DOCUMENTOS	382,410.04	0.00	1,753,944.90	0.00	2,136,354.94	0.00
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	81,489.65	0.00	187,510.80	0.00	269,000.45	0.00
5123 MATERIAS PRIMAS Y MAT. DE PROD. COMERCIALES	0.00	0.00	165,686.17	0.00	165,686.17	0.00
5124 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	14,898.84	0.00	371,323.23	0.00	386,222.07	0.00
5125 PROD. QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,670.55	0.00	4,122.20	0.00	5,792.75	0.00
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	191,628.77	0.00	224,369.83	0.00	415,998.60	0.00
5127 VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ART. DEPORTIVOS	0.00	0.00	4,061.02	0.00	4,061.02	0.00
5129 HERRAMIENTAS, REFACC. Y ACC. MENORES	270,791.56	0.00	63,803.34	0.00	334,594.90	0.00
5131 SERVICIOS GENERALES	495,964.75	0.00	3,387,775.38	0.00	3,883,740.13	0.00
5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	432,858.96	0.00	364,571.74	0.00	797,430.70	0.00
5133 SERV. PROF. CIENTIFICOS Y TEC. Y OTROS SERV.	531,092.69	0.00	1,612,163.91	0.00	2,143,256.60	0.00
5134 SERV. FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	68,273.59	0.00	126,526.15	0.00	194,799.74	0.00
5135 SERVICIOS DE INST., REP., MTTO Y CONSERV.	178,714.55	0.00	721,738.27	0.00	900,452.82	0.00
5136 SERVICIO DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	32,387.20	0.00	21,822.50	0.00	54,209.70	0.00
5137 SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS	133,783.00	0.00	125,767.83	0.00	259,550.83	0.00
5138 SERVICIOS OFICIALES	192,029.56	0.00	1,042,497.95	0.00	1,234,527.51	0.00
5139 OTROS SERVICIOS GENERALES	14,972.00	0.00	104,019.00	0.00	118,991.00	0.00
5332 CONVENIOS	3,171,596.67	0.00	0.00	0.00	3,171,596.67	0.00
5511 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5515 DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7410 DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	8,187,014.08	0.00	0.00	0.00	8,187,014.08	0.00
7420 RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESOS JUDICIALES	0.00	8,187,014.08	0.00	0.00	0.00	8,187,014.08
8110 LEY DE INTGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	-126,859,302.60	0.00	-28,393,374.58	0.00	-155,252,677.18
8130 MODIFICACION DEL INGRESO	0.00	0.00	6,150.00	0.00	6,150.00	0.00
8140 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-1,591,062.00	0.00	-1,400,166.25	0.00	-2,991,228.25	0.00
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	125,268,240.60	0.00	26,999,358.33	0.00	152,267,598.93
8210 PPTO. DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8220 PPTO. DE EGRESOS POR EJERCER	-17,985,319.04	0.00	-133,926,847.52	0.00	-151,912,166.56	0.00
8230 MODIF. AL PPTO. DE EGRESOS APROB.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 COORDINACION DE CONTABILIDAD

BALANZA CONSOLIDADA AL 30 DE JUNIO DEL 2015

CUENTA	DIRECCION GENERAL		PLANTELES		SALDOS CONSOLIDADOS	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
8240 PPTO. DE EGRESOS COMPROMETIDO	-126,204.69	0.00	-53,362.25	0.00	-179,566.94	0.00
8250 PPTO. DE EGRESOS DEVENGADO	730.00	0.00	64,097.65	0.00	64,827.65	0.00
8260 PPTO. DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	-1,351,503.20	0.00	-5,342,572.27	0.00	-6,694,075.47
8270 PPTO. DE EGRESOS PAGADO	16,759,290.53	0.00	128,573,539.85	0.00	145,332,830.38	0.00
TOTALES ---\$	37,604,168.71	37,604,168.71	332,531,593.27	332,531,593.27	370,135,761.98	370,135,761.98
		0.00		0.00		0.00


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


 M.A. JESUS FRANCISCO VALENTIN TERAN
 DIRECTOR GENERAL

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	PATRIMONIO	DONACIONES RECIBIDAS	DEFICIT DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT (DEFICIT) DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	\$ 33,611,068	\$ 160,496,218	-\$ 60,542,957	-\$ 10,688,178	\$ 122,876,150
TRASPASO DEL DEFICIT DEL EJERCICIO 2014			-\$ 10,688,178	\$ 10,688,178	
AJUSTE A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT.			-\$ 1,251,627		
DONACION ISIE					
DONACIONES DE PARTICULARES		\$ 113,186			
BAJAS DE ACTIVO FIJO	-\$ 1,071,145	-\$ 1,915,658			
RECLASIFICACION EJERCICIOS ANTERIORES					
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			-\$ 814,735		
DEFICIT EJERCICIO 2014				-\$ 4,636,443	
SALDOS AL 30 JUNIO DEL 2015	\$ 32,539,923	\$ 158,693,746	-\$ 73,297,497	-\$ 4,636,443	\$ 113,299,729

C.P. JOSE ANGEL MANZANO CHAVEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

MSTRO JESUS FRANCISCO VALENCIA TERAN
DIRECTOR GENERAL