



ICATSON
Instituto de Capacitación
Para el Trabajo del Estado de Sonora

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

OFICIO No. ICT-DG-123/2016.

Hermosillo, Sonora a 25 de febrero de 2016.
Asunto: *Modificaciones al IV Avance Trimestral 2015.*

"2016: Año del Diálogo y la Reconstrucción"

C.P. GUSTAVO LUIS RODRÍGUEZ LOZANO
Subsecretario de Planeación del Desarrollo
Oficialía Mayor
Presente.-

At'n: Ing. José Lucio Corujo Rubio
Encargado de Despacho de la Dirección General
de Planeación y Evaluación de la Subsecretaría
de Planeación del Desarrollo.

Por este conducto y derivado de Subsidios Federales del ejercicio 2015 ministrados en 2016, me permito enviarles las modificaciones al *Informe de Avance Programático y Financiero correspondiente al cuarto trimestre de 2015* del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora.
Sin otro particular, hago propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente:

C.P. MARÍA DE GUADALUPE OLVERA TAPIA
Directora General

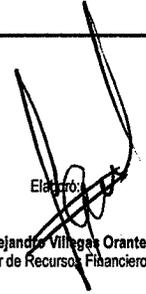
C.c.p. C.P. Adalberto Campaña Orozco.-Subdirector de Organismos Descentralizados de la SEC.
C.P. Carlos Ignacio González Verduzco.- Titular del Órgano de Control y Desarrollo Admvo. de ICATSON
Lic. César Salvador Alfaro.- Director de Planeación de ICATSON
Expediente/ Mutuario
MGOT/JGG/AYO/rcic

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

ETCA-I-01

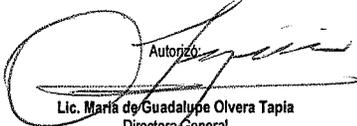
TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	22,506,085.52 \$	17,047,005.38	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,291,237.83	\$ 3,740,093.66
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,346.34	89,894.33	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	81,801.22	126,354.16	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	559,908.10	962,676.83	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	413,775.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	\$ 23,172,141.18	\$ 18,639,705.90	Total de Pasivos Circulantes	\$ 7,291,237.83	\$ 3,740,093.66
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	8,553,394.85 \$	5,012,128.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,435,882.89	33,383,022.89	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	28,037,249.27	30,192,821.75	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	369,370.18	-69,743.00	Provisiones a Largo Plazo	\$ 71,399.68	\$ 71,399.68
Activos Diferidos	1,453,749.93	1,162,735.81			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	\$ 73,110,906.76	\$ 69,680,965.45	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 71,399.68	\$ 71,399.68
Total de Activos	\$ 96,283,047.94	\$ 88,320,671.35	Total de Pasivo	\$ 7,362,637.51	\$ 3,811,493.34
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 61,557,872.46	\$ 62,976,134.59
			Aportaciones	1,462,361.28	4,933,483.41
			Donaciones de Capital	60,095,511.18	58,042,651.18
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 27,362,537.97	\$ 21,533,043.42
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,898,128.44	16,761,841.53
			Resultados de Ejercicios Anteriores	20,088,145.85	4,642,691.52
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	376,263.68	128,510.37
			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	\$ 88,920,410.43	\$ 84,509,178.01
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 96,283,047.94	\$ 88,320,671.35

Elaboró:

Lic. Alejandro Villages Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
Del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

ETCA-I-01-A

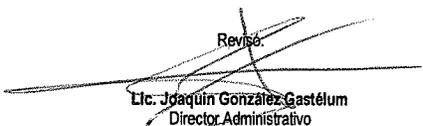
TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
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	\$ 9,997,846.65	\$ 8,729,318.35
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		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	82,243,180.54	81,938,204.58
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	34,851.74	941.71
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	55,231.06	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 92,331,109.99	\$ 90,668,464.64
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 85,072,376.98	\$ 72,597,811.02
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$ 77,643,202.61	\$ 63,944,094.24
Materiales y Suministros	2,024,875.13	2,576,563.74
Servicios Generales	5,404,299.24	6,077,153.04
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		
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	\$ 360,804.57	\$ 44,865.46
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	299,627.18	44,865.46
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	60,977.39	
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 85,432,981.55	\$ 72,642,676.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 6,898,128.44	\$ 18,025,788.16

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

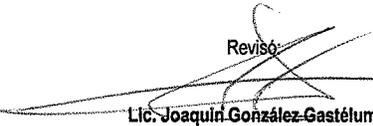
Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

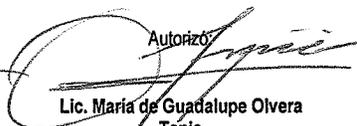
**Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

Concepto	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$86,953,955.14	\$100,545,211.73
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,087,929.45	9,406,239.19
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	76,866,025.69	91,138,972.54
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	\$85,072,376.98	\$83,732,118.22
Servicios Personales	77,643,202.61	73,284,046.36
Materiales y Suministros	2,024,875.13	3,012,061.40
Servicios Generales	5,404,299.24	7,436,010.46
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$1,881,578.16	\$16,813,093.51
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$4,246,220.11	\$605,644.06
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	4,246,220.11	605,644.06
Aplicación	\$1,606,563.77	\$5,748,310.03
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,315,549.65	631,860.69
Otras Aplicaciones de Inversión	291,014.12	5,116,449.34
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$2,639,656.34	-\$5,142,665.97
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$2,315,211.19	\$670,669.61
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	479,323.19	533,418.16
Externo	1,835,888.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	137,251.45
Aplicación	\$1,377,364.59	\$2,417,752.93
Servicios de la Deuda	1,316,387.20	2,003,977.73
Interno	0.00	413,775.20
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	60,977.39	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$937,846.60	-\$1,747,083.32
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$5,459,081.10	\$9,923,344.22
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,047,005.38	7,123,661.16
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$22,506,086.48	\$17,047,005.38

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera
Tapia

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	62,976,134.59	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	62,976,134.59
Aportaciones	4,933,483.41				4,933,483.41
Donaciones de Capital	58,042,651.18				58,042,651.18
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	\$ 0.00	4,771,201.89	16,761,841.53	\$ 0.00	21,533,043.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			16,761,841.53		16,761,841.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,771,201.89			4,771,201.89
Revalúos					-
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	62,976,134.59	4,771,201.89	16,761,841.53	0.00	84,509,178.01
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	1,418,262.13	4,771,201.89	16,761,841.53	0.00	22,951,305.55
Aportaciones	3,471,122.13	4,771,201.89	16,761,841.53		25,004,165.55
Donaciones de Capital	2,052,860.00				2,052,860.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	20,464,409.53	6,898,128.44	0.00	27,362,537.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,898,128.44		6,898,128.44
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,464,409.53			20,464,409.53
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	\$ 61,557,872.46	\$ 20,464,409.53	\$ 6,898,128.44	\$ 0.00	\$ 88,920,410.43

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapía
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

	<u>Origen</u> <u>(2015-2014)</u>	<u>Aplicación</u>
Activo		
Activo Circulante	-	+
Efectivo y Equivalentes		5,459,080.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,547.99	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	44,552.94	
Inventario		
Almacenes	402,768.73	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	413,775.20	
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		3,541,266.85
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,052,860.00
Bienes Muebles	2,155,572.48	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	299,627.18	
Activos Diferidos		291,014.12
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	<u>(2014-2015)</u>	
Pasivo Circulante	+	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,551,144.17	
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		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
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	<u>(2014 - 2015)</u>	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	+	-
Aportaciones		3,471,122.13
Donaciones de Capital	2,052,860.00	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		9,863,713.09
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,445,454.33	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	247,753.31	
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Elaboró:

Lic. Alejandro Villagas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Las partidas que integran este rubro al 31 de Diciembre de 2015 son las siguientes:

	2015	2014
Efectivo	5,750	7,870
Bancos	22,500,336	17,039,135
	22,506,086	17,047,005

Derecho a recibir Efectivo y Equivalentes

El saldo de esta cuenta representa adeudos de Funcionarios Públicos, en su mayoría por concepto de Uniformes y de gastos pendientes de comprobación:

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	24,346	89,894
Este rubro al 31 de marzo de 2015 se integra por importes otorgados en garantía y por Ministraciones Estatales y Federales pendientes de radicar:		
Depósito en garantía por arrendamiento de oficinas Dirección general	312,162	286,662
Depósito en garantía por equipo de soldadura, Plantel Caborca	10,041	7,141
Ministración Estatal 2a. quincena de noviembre	0	1,050,000
Ministración Estatal mes de diciembre	0	1,702,000
Ministración Estatal, recursos ordinarios para pago de facturas	424,240	424,240
Ministración Federal, Apoyo Financiero extraordinario no regularizable	0	195,788
Ministración Federal, Ampliación a la Cobertura	0	897,112
Ministración Federal, Política Salarial diciembre 2014	0	449,185
	770,789	5,102,022

Bienes o Servicios a Recibir

Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes a corto plazo	81,801	126,354
--	--------	---------

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Almacén de Materiales y Suministros	559,908	962,677
-------------------------------------	---------	---------

Estimaciones y deterioros

Esta partida está integrada por saldos deudores de ex Funcionarios Públicos que se encuentran en gestión de cobranza

	0	413,775
--	---	---------

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La inversión de bienes muebles, inmuebles y equipo al 31 de Diciembre de 2015 son los siguientes:

Terrenos	13,328,515	11,275,655
----------	------------	------------

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Edificios No Habitacionales	22,107,368	22,107,368
Mobiliario y Equipo de Administración	7,656,910	7,982,970
Mobiliario y Equipo Audiovisual	192,087	65,978
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	18,124,622	19,868,192
Equipo de Transporte	2,063,631	2,275,681
	63,473,132	63,575,844
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-369,370	-69,743
Otros Activos		
La cuenta de Otros Activos diferidos está integrada por Impuestos a favor:		
ISR a Favor	825,274	825,274
Crédito al Salario PRT	310,343	310,343
Subsidio al empleo	-4,070	27,119
	1,131,547	1,162,736
PASIVO		
Las partidas que integran este rubro al 31 de Diciembre de 2015 son las siguientes:		
Proveedores por pagar a corto plazo	1,163,769	642,433
Servicios Personales por pagar a corto plazo	18,423	330,325
Retenciones y Contribuciones por pagar	6,035,332	2,674,432
Otras cuentas por pagar a corto plazo	73,714	92,904
	7,291,238	3,740,094
Provisión para demandas y juicios		
Representa el importe de finiquitos no cobrados por personal que promovió demanda contra nuestro Instituto	71,400	71,400
Patrimonio:		
El patrimonio de ICATSON se constituye por:		
Bienes adquiridos por la entidad	1,462,361	4,933,483
Bienes donados por el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa	60,095,511	58,042,651
	61,557,872	62,976,135
Patrimonio Generado:		
Resultado de Ejercicios Anteriores	20,088,146	4,642,692
Cambios por errores contables	376,264	128,510
Utilidad o pérdida del ejercicio	6,898,128	16,761,842
	27,362,538	21,533,043
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	2015	2014
Ingresos de Gestión		
Ingresos por venta de bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	9,997,847	9,405,133

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Transferencias, Signaciones, Subsidios y Otras ayudas	82,243,181	91,138,973
Ingresos Financieros	34,852	1,106
Ingresos y Beneficios varios	55,231	0
	92,331,110	100,545,212
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de funcionamiento		
Servicios Personales	77,643,203	73,284,046
Materiales y Suministros	2,024,875	3,012,061
Servicios Generales	5,404,299	7,436,011
Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	299,627	465,027
Gastos extraordinarios	60,977	0
	85,432,982	84,197,145

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	62,976,135	0	0	0	62,976,135
Aportaciones	4,933,483	0	0		4,933,483
Donaciones de Capital	58,042,651				58,042,651
Variaciones de la Hacienda Pública /	0	4,771,202	16,761,842	0	21,533,043
Resultados del Ejercicio (A)	0	0	16,761,842		16,761,842
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,771,202			4,771,202
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del	62,976,135	4,771,202	16,761,842	0	84,509,178
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio	-1,418,262	-4,771,202	-16,761,842	0	-22,951,306
Aportaciones	3,471,122.13	-4,771,202	-16,761,842		-25,004,166
Donaciones de Capital	2,052,860.00				2,052,860
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública /	0	20,464,410	6,898,128	0	27,362,538

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,898,128		6,898,128
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,464,410			20,464,410
Saldo Neto en la Hacienda	61,557,872	20,464,410	6,898,128	0	88,920,410

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	2015	2014
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,047,005	7,123,661
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	86,953,955	100,545,212
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,087,929	9,406,239
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	76,866,026	91,138,973
Aplicación	85,072,377	83,732,118
Servicios Personales	77,643,203	73,284,046
Materiales y Suministros	2,024,875	3,012,061
Servicios Generales	5,404,299	7,436,010
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,881,578	16,813,094
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,246,220	605,644
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	4,246,220	605,644
Aplicación	1,606,564	5,748,310
Bienes Muebles	1,315,550	631,861
Otras Aplicaciones de Inversión	291,014	5,116,449
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	2,639,656	-5,142,666
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,315,211	670,670
Endeudamiento Neto	0	
Interno	479,323	533,418
Externo	1,835,888	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	137,251
Aplicación	1,377,365	2,417,753
Servicios de la Deuda	1,316,387	2,003,978
Otras Aplicaciones de Financiamiento	60,977	413,775
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	937,847	-1,747,083
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,459,081	9,923,344
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	22,506,086	17,047,005

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios

1. Ingresos Presupuestarios (MAS)		\$92,241,027
--	--	---------------------

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

2. Ingresos contables no presupuestarios		90,083
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	90,083	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables		\$92,331,110

Estado del Ejercicio del Presupuesto

1. Total de Egresos Presupuestarios		86,387,927
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		1,315,550
Mobiliario y equipo de administración	1,069,905	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	126,109	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	119,536	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		360,605
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia	299,627	
Gastos Extraordinarios	60,977	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable		85,432,982

NOTAS DE MEMORIA

Contables

Registro de Garantías	286,662	
Garantías registradas		286,662
Bienes en comodato	1,223,480	
Comodato de bienes		1,223,480

Presupuestarias

Ley de Ingresos Estimada	102,720,516	
Ley de Ingresos por Ejecutar		95,992,691
Ley de Ingresos Modificada	-6,727,825	
Ley de Ingresos Devengada	86,953,955	
Ley de Ingresos Recaudada		86,953,955
Presupuesto de Egresos Aprobado		102,720,516

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Presupuesto de Egresos por ejercer	95,992,691	
Presupuesto de Egresos Modificado		-6,727,825
Presupuesto de Egresos Comprometido		
Presupuesto de Egresos Devengado		
Presupuesto de Egresos Ejercido		86,387,927
Presupuesto de Egresos Pagado	86,387,927	
	365,327,264	365,327,264

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y de particularidades

Aquí se informa y explica la respuesta del Gobierno del Estado a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores

2.- Panorama económico y Financiero

Al inicio del ejercicio 2015, este Instituto contaba con un Fondo de Contingencias de \$2'080,433.29, al cual durante el primer trimestre del año 2015, la H. Junta Directiva tuvo a bien autorizar la transferencia de los remanentes de Ingresos Propios de 2014 por una cantidad de \$1'581,147.88, dando un total por ejercer del Fondo de Contingencias para el ejercicio fiscal de 2015 de \$3'661,581.17

El día 12 de Febrero de 2015, se recibió por parte de la Secretaría de Educación y Cultura, el Oficio No. 077/04/15, en donde nos hace del conocimiento de los recursos presupuestales autorizados por el H. Congreso del Estado para el ejercicio fiscal 2015, los cuales ascienden a un monto anual de \$ 33'372,982.00, de los cuales corresponden \$25'372,982.00 a las aportaciones del Gobierno del Estado y el resto de \$8'000,000.00 a Ingresos Propios.

En el mes de Mayo de 2015, se recibió el presupuesto Federal para el Ejercicio Fiscal 2015, el cual asciende a \$ 67'267,101, de los cuales \$ 61'385,185.00 corresponden al capítulo 1000 de Servicios Personales y el resto de \$ 5'881,916.00 a Gastos de Operación.

Al 30 de Junio de 2015, este Instituto a logrado la captación de \$4'592,502.65, de cuotas de inscripción, lo que representa un avance del 57.41% con respecto a la meta de captación de \$8'000,000.00.

Al 30 de Agosto del 2015, este Instituto recibio por parte del Gobierno Federal ministraciones

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

por un importe de \$20,710,896.78

AL 30 de Septiembre del 2015, este Instituto recibio por parte del Gobierno Federal ministracion por un importe de \$5,803,526.67 y tenemos una captación de Ingresos Propios de \$1,073,698.00

Al 31 de Octubre del 2015, este Instituto recibió por parte del Gobierno Federal Ministraciones por un importe de \$2,961,734.88, de parte del Gobierno del Gobierno del Estado \$3,171,622.80 y tenemos una captación acumulada de Ingresos Propios de \$7,902,384.65

Al 30 de Noviembre del 2015, este Instituto recibió por parte del Gobierno Federal ministraciones por un importe de \$575,698.93, de parte del Gobierno del Estado \$2,820,700 y tenemos una captación acumulada de Ingresos Propios de \$8,139,979.65

Al 31 de Diciembre del 2015, este Instituto recibió por parte del Gobierno Federal ministraciones por un importe de \$6,811,504.62 de parte del Gobierno del Estado \$4,222,411.11 y tenemos una captación acumulada de Ingresos Propios de \$9,997,846.65

3.- Autorización e Historia

El Gobierno del Estado de Sonora celebró con la Secretaría de Educación Pública del

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora, fue creado con el carácter de Organismo Público Descentralizado (O.P.D.) con personalidad jurídica y patrimonio propio, según decreto No. 48, sección IV del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, publicado en el Boletín del día 15 de diciembre de 1994.

4.- Organización y Objeto Social

La actividad principal del Instituto es impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo en el Estado de Sonora, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades del mercado laboral.

La máxima autoridad del Instituto es la H. Junta Directiva que está integrada de la siguiente manera:

- a) Tres representantes del Gobierno del Estado que son los Secretarios de Educación y Cultura, de Hacienda y de Economía.
- b) Dos representantes del Gobierno Federal que serán designados por el
- c) Un representante de Sector Social, éste nombrado por el Gobierno del
- d) Dos representantes del Sector Productivo que participen en el

Los órganos de Gobierno del Organismo Público descentralizados son:

- La Junta Directiva
- Un Director General.
- Los Directores del Plantel.

El Instituto cuenta actualmente con 8 planteles y 10 Acciones Móviles en todo el Estado

1 Hermosillo

Ref	ACCIÓN MÓVIL	DEPENDE DEL PLANTEL
1	Agua Prieta	Hermosillo

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

2 Cananea	2	Arivechi	Agua Prieta
3 Cajeme	3	Guaymas	Empalme
4 Agua Prieta	4	Huatabampo	Cajeme
5 Navojoa	5	Moctezuma	Caborca
6 Caborca	6	Navojoa	Navojoa
7 Empalme	7	Nogales	Cananea
8 Cananea 2	8	Puerto Peñasco	Caborca
	9	San Luis Río Colorado	Caborca
	10	Santa Ana	Caborca

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros están preparados de acuerdo con las normas de información financiera gubernamental derivados de la normatividad aplicable para la Entidad. Los estados financieros adjuntos de la Entidad **Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora** se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Organismo Público Descentralizado creado por el Gobierno del Estado de Sonora:

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y las Normas de Información Financieras Gubernamentales Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C., que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d. Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer

- 1.- Marco Conceptual
- 2.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- 3.- Clasificador por Objeto del Gasto
- 4.- Clasificador por Tipo del Gasto
- 5.- Clasificador por Rubro de Ingreso
- 6.- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- 7.- Momentos Contables de los Egresos
- 8.- Momentos Contables de los Ingresos

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

9.- Manual de Contabilidad Gubernamental

6.- Políticas de Contabilidad significativas

Control Presupuestal.-En la Administración del Instituto se estructuran y formulan los **Cuentas de Orden Contables:**

Avales y Garantías

Bienes concesionados o en comodato

Cuentas de orden presupuestarias:

Ley de Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada

Ley de Ingresos por Ejecutar

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Devengada

Ley de Ingresos Recaudada

Presupuesto de Egresos:

Presupuesto de Egresos Aprobado

Presupuesto de Egresos por Ejercer

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Comprometido

Presupuesto de Egresos Devengado

Presupuesto de Egresos Ejercido

Presupuesto de Egresos Pagado

Inversiones de inmediata realización.-Se registran en su caso al costo de adquisición el cual no excede a su valor en el mercado. Los intereses ganados se registran conforme se devengan, los cuales son considerados como productos financieros.

Bienes muebles e inmuebles.-Los adquiridos por el ICATSON se registran a su costo de adquisición y los donados por el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE) al costo que ellos indican en el acta entrega y recepción, no actualizándose la inversión al cierre del año de acuerdo a Normas de Información Financiera Gubernamentales.

Pagos por servicios al personal.-Las compensaciones a favor del personal por pagos de prima vacacional, vacaciones, aguinaldos y otras compensaciones por concepto de terminación de la relación de trabajo del personal del ICATSON, se cargan a los remanentes del año en que se pagan.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.-Cabe hacer mención que al 31 de diciembre de 2014, el ICATSON se encuentra trabajando para hacerle frente a los cambios trascendentes en los registros contables para lograr la Armonización Contable en los tres niveles de Gobierno para este ejercicio. Cambios contenidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Organo de Coordinación para la Armonización de la Contabilidad Gubernamental, normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como son: Lista de cuentas alineadas al plan de cuentas.

Lista de cuentas alineadas al plan de cuentas

Clasificadores presupuestarios armonizados

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Catálogos de bienes y matrices de conversión

Contar con indicadores para medir los avances físicos-financieros relacionados con los Emitir información contable y presupuestaria en forma periódica.

7.- Posición en moneda extranjera y protección por Riesgo Cambiario

No aplica para esta Institución

8.- Reporte analítico del Activo

a) Vida útil o porcentaje de depreciación

Tipo de bien	Clave	% Depreciación	Nombre de la cuenta
1241			MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION
	51101	10.00%	Muebles de Oficina y Estantería
	51201	10.00%	Muebles excepto de Oficina y Estantería
	51501	33.30%	Equipo de Cómputo
	51901	10.00%	Otro Mobiliarios y equipos
	56501	10.00%	Equipo de Comunicación y Telecomunicación
	56902	10.00%	Otros Bienes Muebles
1242			MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONA Y RECREATIVO
	52901	20.00%	Otro mobiliario y equipo educacional
	51301	20.00%	Bienes artístico y culturales
	52301	33.30%	Camaras fotográficas y de video
	52101	33.30%	Equipos y aparatos audiovisuales
	51902	20.00%	Mobiliario y Equipo para Escuelas y Laboratorios
1244			EQUIPO DE TRANSPORTE
	54101	20.00%	Vehículos y Equipo de Transporte
	54201	20.00%	Carrocerías y remolques
1245			SOFTWARE
	59101	33.30%	Software
1246			MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS
	56401	10.00%	Sistema de aire Acondicionado
	56701	10.00%	Herramientas
	56601	10.00%	Maquinaria y equipo electrónico

b) Reporte analítico del Activo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	\$17,047,005.38	\$131,742,815.79	\$126,283,735.65	\$22,506,085.52	\$5,459,080.14

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Derechos a Recibir	503,669.53	785,145.96	1,264,469.15	24,346.34	-479,323.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	126,354.16	78,630.92	123,183.86	81,801.22	-44,552.94
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	962,676.83	0.00	402,768.73	559,908.10	-402,768.73
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	413,775.20	-413,775.20	0.00	0.00	-413,775.20
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Derechos a Recibir Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Bienes Muebles	5,012,128.00	2,458,197.00	4,294,085.00	3,176,240.00	-1,835,888.00
	33,383,022.89	2,052,860.00	0.00	35,435,882.89	2,052,860.00
	30,192,821.75	3,356,828.32	5,512,400.80	28,037,249.27	-2,155,572.48
				0.00	0.00
Activos Intangibles Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada	-69,743.00	0.00	299,627.18	-369,370.18	-299,627.18
Activos Diferidos	1,162,735.81	747,684.28	456,670.16	1,453,749.93	291,014.12
Estimación por Pérdida o Otros Activos no				0.00	0.00
				0.00	0.00

9.- Fideicomisos, Mandatos y análogos

No aplica para esta Institución

10.- Reporte de recaudación

Al 31 de Diciembre de 2015, se han obtenido los siguientes ingresos:

Ingresos Propios	\$ 9,997,847
Estatales	16,557,980
Federales	65,685,201
Otros Ingresos	90,083
Total	\$ 92,331,110

11.- Información sobre la Deuda y Reporte Analíticos de la Deuda

No aplica para esta Institución

12.- Calificaciones otorgadas

No aplica para esta Institución

13.- Proceso de mejora

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

Revisión de los documentos probatorios del ejercicio del gasto
Control de pedidos para adquisición de materiales y suministros
Cumplimiento de la normatividad fiscal
Revisión de nóminas
Bitácoras de consumo de gasolina, Teléfono
Control de correspondencia recibida
Control de Activo Fijo

14.- Información por segmentos

No aplica para esta Institución

15.- Eventos posteriores al cierre

En los presentes Estados Financieros no aplica

16.- Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas

17.- Responsabilidad sobre la Presentación de los Estados Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	17,047,005.38	131,742,815.79	126,283,735.65	22,506,085.52	5,459,080.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	503,669.53	785,145.96	1,264,469.15	24,346.34	- 479,323.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	126,354.16	78,630.92	123,183.86	81,801.22	- 44,552.94
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes	962,676.83	0.00	402,768.73	559,908.10	- 402,768.73
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	413,775.20	- 413,775.20	0.00	0.00	- 413,775.20
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	5,012,128.00	7,835,351.81	4,294,085.00	8,553,394.81	3,541,266.81
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	33,383,022.89	2,052,860.00	0.00	35,435,882.89	2,052,860.00
Bienes Muebles	30,192,821.75	3,356,828.32	5,512,400.80	28,037,249.27	- 2,155,572.48
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 69,743.00	0.00	299,627.18	- 369,370.18	- 299,627.18
Activos Diferidos	1,162,735.81	747,684.28	456,670.16	1,453,749.93	291,014.12
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastelum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

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				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
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			3,811,493.34	7,362,637.51
Total Deuda y Otros Pasivos			\$ 3,811,493.34	\$ 7,362,637.51

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de la Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Ingresos Devengado Trimestral (6)	Ingresos Recaudado Trimestral (7)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	\$ 17,047,005.38				\$ 17,047,005.38			\$ 0.00	100.00%
1 Impuestos									
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social									
3 Contribuciones de Mejoras									
4 Derechos									
5 Productos									
6 Corriente									
Capital									
7 Aprovechamientos									
Corriente									
Capital									
8 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,000,000.00	2,087,929.45	10,087,929.45	10,087,929.45	10,087,929.45	3,168,035.45	3,168,035.45	2,087,929.45	126.10%
9 Participaciones y Aportaciones									
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	67,267,101.00	- 1,581,899.97	65,685,201.03	65,685,201.03	65,685,201.03	10,348,938.43	10,348,938.43	- 1,581,899.97	97.65%
10 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	25,372,982.00	- 8,815,002.49	16,557,979.51	16,557,979.51	16,557,979.51	10,214,733.91	10,214,733.91	- 8,815,002.49	65.26%
11 Ingresos Derivados de Financiamientos									
Fondo de Contingencias	2,080,433.29	1,581,147.88	3,661,581.17	3,661,581.17	3,661,581.17	22,425.05	22,425.05	1,581,147.88	231.58%
Total	\$ 102,720,516.29	-\$ 6,727,825.13	\$ 95,992,691.16	\$ 95,992,691.16	\$ 95,992,691.16	\$ 23,754,132.84	\$ 23,754,132.84	-\$ 6,727,825.13	93.45%
					Ingresos Excedentes 1				

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Ingresos Devengado Trimestral (6)	Ingresos Recaudado Trimestral (7)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9= 5/1)
Ingresos del Gobierno									
Impuesto									
Contribuciones de Mejoras									
Derechos									
Productos									
Corriente									
Capital									
Aprovechamientos									
Corriente									
Capital									
Participaciones y Aportaciones transferencias, Asignaciones, subvenciones y vuas Américas									
Ingresos de Organismos y Empresas									
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	8,000,000.00	2,087,929.45	10,087,929.45	10,087,929.45	10,087,929.45	3,168,035.45	3,168,035.45	2,087,929.45	126.10%
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios									
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	67,267,101.00	- 1,581,899.97	65,685,201.03	65,685,201.03	65,685,201.03	10,348,938.43	10,348,938.43	1,581,899.97	97.65%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	25,372,982.00	- 8,815,002.49	16,557,979.51	16,557,979.51	16,557,979.51	10,214,733.91	10,214,733.91	8,815,002.49	65.26%
Fondo de Contingencias	2,080,433.29	1,581,147.88	3,661,581.17	3,661,581.17	3,661,581.17	22,425.05	22,425.05	1,581,147.88	231.58%
Ingresos derivados de Financiamiento									
Ingresos Derivados de Financiamientos									
Total	\$ 102,720,516.29	-\$ 6,727,825.13	\$ 95,992,691.16	\$ 95,992,691.16	\$ 95,992,691.16	\$ 23,754,132.84	\$ 23,754,132.84	\$ 6,727,825.13	93.45%
					Ingresos Excedentes 1				

1 Los Ingresos Excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley de Ingresos del Estado y Ley de Contabilidad Gubernamental.

El importe reflejado siempre debe ser mayor a cero. Nunca en rojo.

El saldo inicial de Caja y Bancos es informativo, No SE SUMA EN EL TOTAL.

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Grantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
 al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)**

ETCA-II-08-A

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 92,241,027.19
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		90,082.80
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios	90,082.80	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	\$ 90,082.80	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 0.00	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		92,331,109.99

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)**

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Capítulo del Gasto	Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
1000	Servicios Personales	90,609,713.00	-	84,901,935.62	77,643,202.61	77,643,202.61	25,453,135.85	25,453,135.85	7,258,733.01	91.45%
2000	Materiales y Suministros	2,746,898.00	-	2,024,875.13	2,024,875.13	2,024,875.13	392,677.63	392,677.63	-	100.00%
3000	Servicios Generales	7,283,532.00	-	5,404,299.24	5,404,299.24	5,404,299.24	1,472,591.21	1,472,591.21	-	100.00%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas									
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,080,433.29		3,661,581.17	1,315,549.65	1,315,549.65	22,425.05	22,425.05	2,346,031.52	35.93%
6000	Inversión Pública									
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones									
8000	Participaciones y Aportaciones									
9000	Deuda Pública									
	Total del Gasto	\$ 102,720,516.29	-\$ 6,727,825.13	\$ 95,992,691.16	\$ 86,387,926.63	\$ 86,387,926.63	\$ 27,340,829.74	\$ 27,340,829.74	\$ 9,604,764.53	89.99%

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Castéllum
Director-Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

31701	Seví. de Ace a Internet, Redes y Proce. de I	117,677.00	(	17,260.43	100,416.57	102,416.57	102,416.57	30,030.36	30,030.36	2,000.00	101.99%
31801	Servicio Postal	117,677.00	(	17,321.52	100,355.48	106,355.48	106,355.48	15,332.66	15,332.66	6,000.00	105.98%
32201	Arrendamiento de Edificios	423,639.00	(	77,368.28	501,007.28	501,007.28	140,766.00	140,766.00	0.00	0.00	100.00%
32301	Arrendamiento de Muebles y Bienes Informaticos	47,071.00	(	36,344.11	10,726.89	10,726.89	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
32302	Arrendamiento de Informatica	207,113.00	(	23,990.64	183,122.36	93,122.36	93,122.36	66,845.26	66,845.26	90,000.00	50.85%
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	0.00	(	3,689.12	3,689.12	3,689.12	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
32901	Otros Arrendamientos	112,971.00	(	54,089.40	58,881.60	58,881.60	16,356.00	16,356.00	0.00	0.00	100.00%
33101	Asesoría Asociada a Convenios, Tratados o Acuerdos	169,455.00	(	108,849.48	278,304.48	278,304.48	53,560.00	53,560.00	0.00	0.00	100.00%
33301	Servicios de Informatica	63,075.00	(	12,459.36	50,615.64	61,865.64	50,794.60	50,794.60	11,250.00	122.23%	
33302	Servicios de Consultoría	169,551.00	(	39,551.00	130,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00%
33401	servicios de Capacitación	80,020.00	(	67,653.23	12,366.77	12,366.77	418.77	418.77	0.00	0.00	100.00%
33603	Impresiones Doctos oficiales para la presentación de Ser. Pub. Ident. Forma	571,965.00	(	37,658.96	534,306.04	234,306.04	37,928.29	37,928.29	300,000.00	43.85%	
33605	Licitaciones, Convenios y Convocatorias	47,071.00	(	47,071.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
33801	Servicio de Vigilancia	229,497.00	(	29,500.00	199,997.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199,997.00	0.00%
34101	Comisiones Bancarias	342,467.00	(	21,243.27	321,223.73	221,223.73	15,838.45	15,838.45	100,000.00	68.87%	
34501	Seguros de Bienes Patrimoniales	127,092.00	(	27,092.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00%
34701	Fletes y Maniobras	14,707.00	(	13,869.60	837.40	10,837.40	0.00	0.00	0.00	10,000.00	1294.17%
34801	Comisiones por Ventas	42,364.00	(	35,288.08	7,075.92	7,075.92	1,615.81	1,615.81	0.00	0.00	100.00%
35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles para la prestación de Serv. Ad	215,354.00	(	26,026.88	189,327.12	189,327.12	111,792.83	111,792.83	0.00	0.00	100.00%
35103	Mantenimiento y Conservación de Plantales Escolares	51,193.00	(	22,493.00	8,700.00	8,700.00	0.00	0.00	20,000.00	30.31%	
35201	Instalación, Rep. y Mantenimiento de Mob. y Equipo de Admon. Educ. y Res	64,728.00	(	6,649.80	71,377.80	71,377.80	1,334.00	1,334.00	0.00	0.00	100.00%
35301	Instalación, Rep. Y Mantenimiento de Equipo de Computo y tecnologia de la	14,122.00	(	35,084.91	49,206.91	49,206.91	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
35302	Mant y Conservación de Bienes Informaticos	41,778.00	(	40,743.00	1,035.00	1,035.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00%
35501	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transp	177,113.00	(	43,246.59	133,866.41	133,866.41	41,941.17	41,941.17	0.00	0.00	100.00%
35601	Reparación y Mito.de Equipo de Defensa y Segur	4,707.00	(	4,707.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
35701	Mantenimiento y Conservación de Maquinaria y Equipo	18,828.00	(	6,837.00	25,665.00	25,665.00	12,876.00	12,876.00	0.00	0.00	100.00%
35702	Manto. y Conserv. de Plantas e Instalaciones Productivas	4,707.00	(	8,049.00	12,756.00	12,756.00	232.00	232.00	0.00	0.00	0.00%
35901	Servicios de Jardinieria y Fumigación	260,083.00	(	93,836.84	353,919.84	353,919.84	117,973.28	117,973.28	0.00	0.00	100.00%
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes s/programas y act	74,142.00	(	24,142.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00%
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para	74,142.00	(	24,537.20	49,604.80	9,604.80	9,604.80	9,604.80	40,000.00	19.36%	
36401	Servicio de revelado de fotografias	18,828.00	(	18,828.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
36501	Servicios de la industria filmica, del sonido y del video	18,828.00	(	18,828.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
37101	Pasajes Aereos	232,406.00	(	83,904.02	316,310.02	316,310.02	91,686.02	91,686.02	0.00	0.00	100.00%
37201	Pasajes Terrestres	27,949.00	(	11,861.00	16,088.00	16,088.00	2,616.00	2,616.00	0.00	0.00	100.00%
37501	Viaticos en el Pais	355,701.00	(	22,343.50	378,044.50	378,044.50	76,100.00	76,100.00	0.00	0.00	100.00%
37502	Gastos de Camino	178,840.00	(	4,313.02	174,526.98	131,150.00	19,800.00	19,800.00	43,376.98	75.15%	
37601	Viaticos en el Extranjero	32,949.00	(	12,949.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00%
37901	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	42,364.00	(	24,437.00	17,927.00	17,927.00	2,740.00	2,740.00	0.00	0.00	100.00%
38101	Gastos de Ceremonial	97,677.00	(	47,231.97	144,908.97	144,908.97	17,482.49	17,482.49	0.00	0.00	100.00%
38201	Gastos de Orden Social y Cultural	92,971.00	(	31,057.00	61,914.00	1,914.00	1,914.00	1,914.00	60,000.00	0.00%	
38301	Congresos y Convenciones	34,597.00	(	16,531.93	18,065.07	8,065.07	5,977.07	5,977.07	10,000.00	44.64%	
38401	Exposiciones	12,122.00	(	12,122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
38501	Gasto de Representación	32,949.00	(	19,949.00	13,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,000.00	0.00%
39101	Servicio Funerarios y de Cementerios	46,484.00	(	15,539.00	30,945.00	43,475.00	8,475.00	8,475.00	12,530.00	140.49%	
39201	Impuestos y Derechos de Exportación	43,535.00	(	1,577.00	41,958.00	11,958.00	0.00	0.00	30,000.00	28.50%	
39501	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0.00	(	6,509.00	6,509.00	6,509.00	0.00	0.00	0.00	100.00%	

39601	Otros gastos por responsabilidades	24,124.00	(23,608.06)	515.94	520.00	520.00	0.00	0.00	4.06	100.79%
5000	Total Capitulo 3000	7,283,532.00	604,642.84	6,678,889.16	5,404,299.24	5,404,299.24	1,472,591.21	1,472,591.21	1,274,589.92	80.92%
51100	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	310,000.00	592,697.00	902,697.00	823,845.26	823,845.26	2,969.60	2,969.60	78,851.74	91.26%
51900	Muebles de Oficina y estantería	450,000.00	0.00	450,000.00	299,201.19	299,201.19	19,455.45	19,455.45	150,798.81	66.49%
52000	Otros mobiliarios y equipos de administración	220,433.29	891,147.88	1,111,581.17	72,967.20	72,967.20	0.00	0.00	1,038,613.97	6.56%
56701	Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	50,000.00	100,000.00	150,000.00	119,536.00	119,536.00	0.00	0.00	30,464.00	79.69%
54101	Instrumentos Diversos	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,050,000.00	0.00%
	Equipo de transporte	2,080,433.29	1,583,844.88	3,664,278.17	1,315,549.65	1,315,549.65	22,425.05	22,425.05	2,348,728.52	35.90%
	Total Capitulo 5000	102,720,516.29	-6,727,825.13	95,992,691.16	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	9,604,764.53	89.99%
	Total del Gasto									

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Dantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Chivera-Tapia
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015

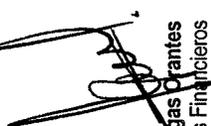
ETCA-II-09-B

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

(PESOS)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Gasto Corriente	100,640,083.00	-	92,331,109.99	85,072,376.98	85,072,376.98	27,318,404.69	27,318,404.69	7,258,733.01
Gasto de Capital	2,080,433.29	1,581,147.88	3,661,581.17	1,315,549.65	1,315,549.65	22,425.05	22,425.05	2,346,031.52
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos								
Total del Gasto	\$ 102,720,516.29	-\$ 6,727,825.13	\$ 95,992,691.16	\$ 86,387,926.63	\$ 86,387,926.63	\$ 27,340,829.74	\$ 27,340,829.74	\$ 9,604,764.53

Elaboró:


Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:


Lic. Joaquin González Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:


Lic. Maria de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	(1) Egresos Aprobado Anual	(2) Ampliaciones/Reducciones	(3=1+2) Egresos Modificado Anual	(4) Egresos Devengado Anual	(5) Egresos Pagado Anual	(6) Egresos Devengado Trimestral	(7) Egresos Pagado Trimestral	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Dirección General	25,104,129.54	1,182,329.55	23,921,799.99	19,788,674.62	19,788,674.62	6,516,079.57	6,516,079.57	4,133,125.37
Plantel Hermosillo y Acción Móvil Agua Prieta	19,177,665.70	1,181,582.98	17,996,082.72	16,046,267.04	16,046,267.04	5,361,519.10	5,361,519.10	1,949,815.68
Plantel Cananea, Cananea II y Acción Móvil Nogales	9,048,314.91	700,000.00	8,348,314.91	8,329,074.79	8,329,074.79	2,338,488.72	2,338,488.72	19,240.12
Plantel Cajeme y Acción Móvil Huatabampo	9,794,049.72	840,978.15	8,953,071.57	8,135,274.69	8,135,274.69	2,490,287.62	2,490,287.62	817,796.88
Plantel Agua Prieta y Acción Móvil Arivechi	9,101,545.74	590,978.15	8,510,567.59	7,786,022.84	7,786,022.84	2,377,649.38	2,377,649.38	724,544.75
Plantel Navojoa y Acción Móvil Navojoa	7,456,594.67	670,675.72	6,785,918.95	6,740,434.73	6,740,434.73	2,072,885.67	2,072,885.67	45,484.22
Plantel Caborca y Acciones Móviles Moctezuma, Puerto Peñasco, San Luis Río Colorado y Santa Ana	15,878,399.92	840,978.15	15,037,421.77	13,828,440.07	13,828,440.07	4,404,560.90	4,404,560.90	1,208,981.70
Plantel Empalme y Acción Móvil Guaymas	7,159,816.09	720,302.43	6,439,513.66	5,733,737.85	5,733,737.85	1,779,338.78	1,779,338.78	705,775.81
Total del Gasto	102,720,516.29	6,727,825.13	95,992,691.16	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	9,604,764.63

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Ojeda Tapia
Directora General

Elaboró:

Lic. Alejandro Villalaz Brantes
Director de Recursos Financieros

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Poderes)
 Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
 del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Poder Ejecutivo								
Poder Legislativo								
Poder Judicial								
Órganos Autónomos								
Organismos Descentralizados	102,720,516.29	12,165,405.72	90,555,110.57	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94
Total del Gasto	\$ 102,720,516.29	-\$ 12,165,405.72	\$ 90,555,110.57	\$ 86,387,926.63	\$ 86,387,926.63	\$ 27,340,829.74	\$ 27,340,829.74	\$ 4,167,183.94

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Gobierno								
Legislación								
Justicia								
Coordinación de la Política de Gobierno								
Relaciones Exteriores								
Asuntos Financieros y Hacendarios								
Seguridad Nacional								
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior								
Otros Servicios Generales	102,720,516.29	-	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94
Desarrollo Social								
Protección Ambiental								
Viviendas y Servicios a la Comunidad								
Salud								
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales								
Educación	102,720,516.29	-	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94
Protección Social								
Otros Asuntos Sociales								
Desarrollo Económico								
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General								
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza								
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza								
Combustibles y Energía								
Miinería, Manufacturas y Construcción								
Transporte								
Comunicaciones								
Turismo								
Ciencia, Tecnología e Innovación								
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos								
Otros No Clasificados en funciones anteriores								
Transacciones de la Deuda Pública / Costo financiero de la Deuda								
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y								
Órdenes de gobierno								
Manejo del Sistema Financiero								
Aducos de ejercicios Fiscales Anteriores								
Total del Gasto	102,720,516.29	-	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)
Programas								
Subsidios:								
Sector Social y Privado o Estados y Municipios								
Sujetos a Regímenes de Operación								
Otros Subsidios								
Desempeño de las Funciones:	102,720,516.29	12,165,405.72	90,555,110.57	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94
Provisión de Servicios Públicos	102,720,516.29	12,165,405.72	90,555,110.57	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94
Provisión de Bienes Públicos								
Planificación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas								
Promoción y Fomento								
Regulación y Supervisión								
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente el Gobierno Federal)								
Específicos								
Proyectos de Inversión								
Administrativos y de Apoyo								
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional								
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión								
Operaciones Afines								
Compromisos								
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional								
Desastres Naturales								
Obligaciones								
Pensiones y Jubilaciones								
Aportaciones a la Seguridad Social								
Aportaciones a Fondos de Estabilización								
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones								
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)								
Gasto Federalizado								
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios								
Costo Financiero, Deuda y Apoyo a Deudores y Abornadores de la Banca								
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores								
Total del Gasto	102,720,516.29	12,165,405.72	90,555,110.57	86,387,926.63	86,387,926.63	27,340,829.74	27,340,829.74	4,167,183.94

Elaboró:

Lic. Alejandro Villégas Quintes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gasstium
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA-II-09-D

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	86,387,926.63
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		1,315,549.65
Mobiliario y equipo de administración	1,123,046.45	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	72,967.20	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	119,536.00	
Arctivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,315,549.65	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		360,604.57
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	299,627.18	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	60,977.39	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	360,604.57	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)	\$	85,432,981.55

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín Gozález Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Endeudamiento Neto
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015

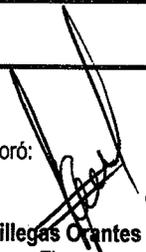
ETCA-II-10

(pesos)

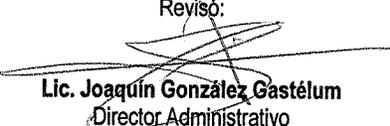
TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Identificación del crédito o Instrumento	Contratacion / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
1	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00

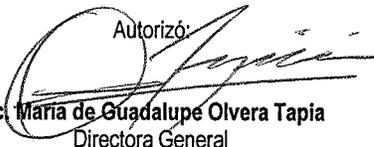
Elaboró:


Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:


Lic. Joaquín González Gastélum
 Director Administrativo

Autorizó:


Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

Sistema Estatal de Evaluación
Intereses de la Deuda
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

ETCA-II-11

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Identificación del crédito o instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1	\$ 0.00	\$ 0.00
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
1	\$ 0.00	\$ 0.00
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda	\$ 0.00	\$ 0.00
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Montes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General