

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	22,505,085.52 \$	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	89,694.33	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			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	559,508.10	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 Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastélum
 Director Administrativo

Aprobó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

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)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

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	\$ 21,533,043.42	\$ 6,898,128.44	\$ 0.00	\$ 88,920,410.43

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Ojantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Casténum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Directora General

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	89,894.33	785,145.96	1,264,469.15	389,428.86	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 Grantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Gastelú
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)
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									
Corriente									
Capital									
6 Aprovechamientos									
Corriente									
Capital									
7 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%
8 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%
9 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%
10 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	\$ 102,720,516.69	-\$ 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 Grantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquin González Gastélum
Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora 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	\$	95,992,691.16
------------------------------------	----	---------------

(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		1,315,549.65
Productos de capital	1,315,549.65	
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 1,315,549.65	

4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		94,767,224.31
---	--	----------------------

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
 Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González Castellum
 Director Administrativo

Autorizó:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Fondos, Indicadores Postura Fiscal
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora
al 31 de Diciembre de 2015
(pesos)

ETCA-II-12

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	102,720,516.29	95,992,691.16	95,992,691.16
1. Ingresos Gobierno del Estado			
2. Ingresos Sector Paraestatal	102,720,516.29	95,992,691.16	95,992,691.16
II. Egresos Presupuestarios	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63
3. Egresos del Gobierno del Estado			
4. Egresos del Sector Paraestatal	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)	0.00	9,604,764.53	9,604,764.53
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	9,604,764.53	9,604,764.53
IV. Interés, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)	0.00	9,604,764.53	9,604,764.53
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)	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