

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

CPCA-I-01

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 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		
		413,775.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			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	8,553,394.85	\$ 5,012,128.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
	35,435,882.89	33,383,022.89	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	28,037,249.27	30,192,821.75	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo	\$ 71,399.68	\$ 71,399.68
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 369,370.18	- 69,743.00			
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

Autorizó:

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
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-I-02

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 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 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
Indicadores de Postura Fiscal**

CPCA-II-12

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1 + 2)	102,720,516.29	95,992,691.16	95,992,691.16
1. Ingresos Gobierno del Estado 1			
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	102,720,516.29	95,992,691.16	95,992,691.16
II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)	102,720,516.29	86,387,926.63	86,387,926.63
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2			
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	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 Original Anual	Devengado	Pagado 3
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 Original Anual	Devengado	Pagado 3
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

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos 3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

Elaboró:

Lic. Alejandro Villegas Orantes
Director de Recursos Financieros

Revisó:

Lic. Joaquín González-Gastélum
Director Administrativo

Autorizo:

Lic. María de Guadalupe Olvera Tapia
Directora General