

Formatos

Listado de Formatos CPCA "Cuenta Publica Contabilidad Armonizada"

| I.- Información contable | | |
|---|-------------|--|
| 1 | CPCA-I-01 | Estado de Situación Financiera |
| 2 | CPCA-I-02 | Estado de Situación Financiera-Detallado-LDF |
| 3 | CPCA-I-03 | Estado de Actividades |
| 4 | CPCA-I-04 | Estado de Variación en la Hacienda Pública |
| 5 | CPCA-I-05 | Estado de Cambios en la Situación Financiera |
| 6 | CPCA-I-06 | Estado de Flujos de Efectivo |
| 7 | CPCA-I-07 | Estado Analítico del Activo |
| 8 | CPCA-I-08 | Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos |
| 9 | CPCA-I-09 | Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos-Detallado-LDF |
| 10 | CPCA-I-10 | Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF |
| 11 | CPCA-I-11 | Informe sobre Pasivos Contingentes |
| 12 | CPCA-I-12 | Notas a los Estados Financieros |
| II.- Información Presupuestaria | | |
| 13 | CPCA-II-01 | Estado Analítico de Ingresos |
| 14 | CPCA-II-02 | Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF |
| 15 | CPCA-II-03 | Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables |
| 16 | CPCA-II-04 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos |
| 17 | CPCA-II-05 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Por Objeto del Gasto |
| 18 | CPCA-II-06 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto) |
| 19 | CPCA-II-07 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa |
| 20 | CPCA-II-08 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Por Unidad Administrativa |
| 21 | CPCA-II-09 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes |
| 22 | CPCA-II-10 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal |
| 23 | CPCA-II-11 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) |
| 24 | CPCA-II-12 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos -Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) |
| 25 | CPCA-II-13 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto |
| 26 | CPCA-II-14 | Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos - Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) |
| 27 | CPCA-II-15 | Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables |
| 28 | CPCA-II-16 | Endeudamiento Neto |
| 29 | CPCA-II-17 | Intereses de la Deuda |
| III.- Información Programática | | |
| 30 | CPCA-III-01 | Gasto por Categoría Programática |
| 31 | CPCA-III-02 | Gasto por Programa Presupuestario |
| 32 | CPCA-III-03 | Gasto por Proyectos de Inversión |
| 33 | CPCA-III-04 | Informe de Avance Programático |
| 34 | CPCA-III-05 | Matriz de Indicadores de Resultados |
| IV.- Información Complementaria-Anexos. | | |
| 35 | CPCA-IV-01 | Indicadores de Postura Fiscal |
| 36 | CPCA-IV-02 | Balance Presupuestario-LDF |
| 37 | CPCA-IV-03 | Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas |
| 38 | CPCA-IV-04 | Relación de Bienes que Componen su Patrimonio |
| 39 | CPCA-IV-05 | Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras |
| 40 | Anexo | Análisis de variaciones Programático-Presupuestal |
| 41 | Anexo MIR | Justificación de variaciones de indicadores de la MIR |

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera

CPCA-I-01

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(PESOS)

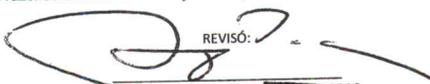
CUENTA PÚBLICA 2017

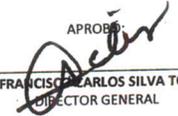
| ACTIVO | 2017 | 2016 | PASIVO | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 12,592,816.04 | 17,187,272.07 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 189,193,747.73 | 178,365,096.26 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 16,216,032.61 | 19,195,769.24 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 41,756.14 | 10,751.93 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Inventarios | 216,787.07 | 1,553,454.71 | Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| Almacenes | - | - | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - 1,072,149.26 | - 1,072,149.26 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 8,191,841.05 | 7,630,715.26 |
| Otros Activos Circulantes | 177,368.40 | 177,368.40 | Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| Total de Activos Circulantes | 28,172,611.00 | 37,052,467.09 | Total de Pasivos Circulantes | 197,385,588.78 | 185,995,811.52 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 102,318,890.33 | 99,004,759.52 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | - | - | Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Bienes Muebles | 107,203,525.34 | 107,349,132.96 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| Activos Intangibles | 2,199,708.00 | - | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | - | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - 19,428,063.11 | - 15,599,840.65 | Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| Activos Diferidos | - | - | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | | | |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | | | |
| Total de Activos No Circulantes | 192,294,060.56 | 190,754,051.83 | Total de Pasivos No Circulantes | | |
| Total Activos | 220,466,671.56 | 227,806,518.92 | Total de Pasivo | 197,385,588.78 | 185,995,811.52 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 198,317,857.56 | 197,558,137.73 |
| | | | Aportaciones | 31,234,062.50 | 32,029,326.14 |
| | | | Donaciones de Capital | 167,083,795.06 | 165,528,811.59 |
| | | | | | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | - 175,236,774.78 | - 155,747,430.33 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | - 14,325,088.04 | - 42,101,746.16 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | - 160,911,686.74 | - 113,645,684.17 |
| | | | Revalúos | - | - |
| | | | Reservas | - | - |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 23,081,082.78 | 41,810,707.40 |
| | | | Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 220,466,671.56 | 227,806,518.92 |

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

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

(PESOS)

| Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 | Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 |
|--|----------------------|-------------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 12,592,816.04 | 17,187,272.07 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 189,193,747.73 | 178,365,096.26 |
| a1) Efectivo | 40,733.20 | 33,511.50 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 9,708,578.90 | 9,200,230.96 |
| a2) Bancos/Tesorería | 4,465,396.51 | 3,927,403.80 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 2,706,885.21 | 2,907,200.29 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | - | - | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 8,168,152.73 | 13,293,379.77 | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a5) Fondos con Afectación Específica | - | - | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | - | - | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | - | - | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 176,778,283.62 | 166,257,665.01 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 16,216,032.61 | 19,195,769.24 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | - | - | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | - | - | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | | |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 16,119,041.48 | 19,120,064.29 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | - | - | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | - | - | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | - | - | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2) | | |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 96,991.13 | 75,704.95 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | - | - |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 41,756.14 | 10,751.93 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | - | - |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 1,000.00 | 1,423.00 | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | - | - | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | | |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | - | - | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | - | - |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | - | - | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | - | - |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 40,756.14 | 9,328.93 | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | 216,787.07 | 1,553,454.71 | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 8,191,841.05 | 7,630,715.26 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | - | - | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | - | - |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | - | - | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | - | - |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | - | - | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | - | - |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | - | - | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | - | - |
| d5) Bienes en Tránsito | 216,787.07 | 1,553,454.71 | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 8,191,841.05 | 7,630,715.26 |
| e. Almacenes | - | - | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | - | - |

| Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 | Concepto (c) | 2017 | 31 de diciembre de 2016 |
|--|-----------------------|-------------------------|--|-----------------------|-------------------------|
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | 1,072,149.26 | 1,072,149.26 | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | | |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,072,149.26 | 1,072,149.26 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | - | - | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | | |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | 177,368.40 | 177,368.40 | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | | |
| g1) Valores en Garantía | 177,368.40 | 177,368.40 | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | | |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | - | - | h1) Ingresos por Clasificar | | |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | - | - | h2) Recaudación por Participar | | |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | - | - | h3) Otros Pasivos Circulantes | | |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g) | 28,172,611.00 | 37,052,467.09 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 197,385,588.78 | 185,995,811.52 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 102,318,890.33 | 99,004,759.52 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| d. Bienes Muebles | 107,203,525.34 | 107,349,132.96 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| e. Activos Intangibles | 2,199,708.00 | - | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 19,428,063.11 | 15,599,840.65 | f. Provisiones a Largo Plazo | | |
| g. Activos Diferidos | - | - | | | |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | II.B. Total de Pasivos No Circulantes (II.B.=a + b + c + d + e + f) | | |
| i. Otros Activos no Circulantes | - | - | | | |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 192,294,060.56 | 190,754,051.83 | II. Total del Pasivo (II = IIA + II.B) | 197,385,588.78 | 185,995,811.52 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 220,466,671.56 | 227,806,518.92 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a+b+c) | 198,317,857.55 | 197,558,137.73 |
| | | | a. Aportaciones | 31,234,062.50 | 32,029,326.14 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 167,083,795.05 | 165,528,811.59 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 175,236,774.77 | 155,747,430.33 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 14,325,088.04 | 42,101,746.16 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 160,911,686.73 | 113,645,684.17 |
| | | | c. Revalúos | - | - |
| | | | d. Reservas | - | - |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b) | | |
| | | | a. Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| | | | II. Total Hacienda Pública/Patrimonio (II = IIIA + IIIB + IIIC) | 23,081,082.78 | 41,810,707.40 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III) | 220,466,671.56 | 227,806,518.92 |

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBO:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL