

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,558,345.90	5,163,390.86	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	231,658,553.17	190,592,891.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	752,008.34	251,646.70	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	18,237.80	21,393.23	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	113,076.80	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	1,072,149.26	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,780,723.90	6,704,655.36
Otros Activos Circulantes	177,368.40	177,368.40	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	13,618,637.24	5,541,649.83	Total de Pasivos Circulantes	241,437,277.07	197,297,546.84
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	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	367,207,141.53	344,613,075.43	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	118,281,294.15	115,696,115.72	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	5,235,712.20	5,235,712.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	23,796,783.32	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	482,620,668.28	441,745,720.03	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	476,239,105.52	446,297,369.86	Total de Pasivo	241,437,277.07	197,297,546.84
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	470,745,124.78	445,699,710.64
			Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			Donaciones de Capital	177,925,659.83	175,434,381.83
				261,625,402.43	239,031,336.33
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	235,983,296.31	195,107,897.54
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	6,424,089.48
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	190,283,478.06
			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	234,801,828.45	214,992,215.12
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	476,239,105.52	446,297,369.86

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

ELABORÓ:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLOS ALBERTO VALLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-I-02

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Al 01 de Enero de 2018 y al 31 de Diciembre de 2019 (b)

TRIMESTRE: CUARTO 2019

(PESOS)

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
PASIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	12,558,345.90	5,163,390.86	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	231,656,553.17	190,592,891.48
1) Efectivo	7,000.00	7,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	39,090,097.45	13,093,061.69
2) Bancos/Tesorería	10,877,442.51	1,284,202.52	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,455,275.71	3,973,327.30
3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,673,903.39	3,872,188.34	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
6) 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	189,111,180.01	173,526,502.49
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	752,008.34	251,646.70	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	647,657.88	102,426.42	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	104,350.46	149,220.28	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	18,237.80	21,393.23	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,153.27	8,688.00	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	11,084.53	12,705.23	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	113,076.80		f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	9,780,723.90	6,704,665.36
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	113,076.80		f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,780,723.90	6,704,665.36
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-	1,072,149.26	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo Equivalentes	-	1,072,149.26	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
3) Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	177,368.40	177,368.40	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
1) Valores en Garantía	177,368.40	177,368.40	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-	-
2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
l. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	13,619,037.24	4,541,649.93	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	241,437,277.07	197,297,556.84
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	367,207,141.53	344,613,075.43	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	118,281,294.15	115,696,115.72	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	5,235,712.20	5,235,712.20	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28,104,079.60	23,796,783.32	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	241,437,277.07	197,297,556.84
l. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	462,620,068.28	441,748,120.03			
Total del Activo (I = IA + IB)	476,239,105.52	446,289,769.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	470,785,124.76	445,699,780.66
			a. Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			b. Donaciones de Capital	177,925,659.83	175,434,381.83
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	261,625,402.43	239,031,336.33
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	235,983,296.31	196,707,567.54
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	34,318,294.34	6,424,089.48
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	201,665,001.97	190,283,478.06
			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	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	234,801,828.45	248,992,213.12
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	476,239,105.52	446,289,769.96

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

APROBO:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	48,716,610.45	41,784,492.72
Ingresos de Gestión	-	-
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	48,716,610.45	41,784,492.72
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	393,157,261.65	375,881,209.09
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	393,157,261.55	375,881,209.09
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	48,727.57	35,789.54
Otros Ingresos y Beneficios	400,533.53	339,105.21
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	20,497.46	12,578.33
Disminución del Exceso de Provisiones	101,691.50	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	442,354,899.57	418,017,885.35
Total de Ingresos y Otros Beneficios	487,384,293.77	417,935,495.71
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	419,497,015.81	382,418,793.60
Gastos de Funcionamiento	8,245,668.81	6,367,714.52
Servicios Personales	39,621,599.15	28,548,897.59
Materiales y Suministros	5,035,412.01	2,735,353.37
Servicios Generales	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	973,823.91	160,000.00
Subsidios y Subvenciones	4,061,588.10	2,576,353.32
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	-	-
Ayudas Financieras	4,273,198.13	4,369,715.80
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	4,273,198.13	4,369,715.80
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Captatizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	419,497,015.81	382,418,793.60
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	67,887,277.96	35,516,702.11

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

APROBÓ:

ELABORÓ:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚÑIGA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLOS ALBERTO WILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

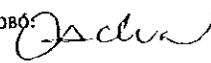
Estado de Situación Financiera					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 ^o de Enero al 31 de Diciembre de 2019					
Gobierno	TRIMESTRE		CUARTO		TOTAL
	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	445,892,780.68				445,892,780.68
Aportaciones	31,234,062.50				31,234,062.50
Donaciones de Capital	175,434,381.83				175,434,381.83
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	299,031,538.33				299,031,538.33
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		190,283,478.00	6,424,089.45		196,707,567.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,424,089.45		6,424,089.45
Resultados de Ejercicios Anteriores		190,283,478.00			190,283,478.00
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	445,892,780.68	190,283,478.00	6,424,089.45		242,592,212.13
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	25,615,344.10				25,615,344.10
Aportaciones	2,431,278.00				2,431,278.00
Donaciones de Capital	22,594,066.10				22,594,066.10
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		11,331,623.91	27,854,204.85		39,275,728.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			34,318,294.34		34,318,294.34
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,331,623.91	6,424,089.45		4,957,454.43
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	478,785,124.78	201,683,091.97	34,318,294.34		214,801,828.43

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA ETCA-I-05

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO 2019

	Origen	Aplicación
	4,310,451.71	34,259,787.26
Activo	3,155.43	9,080,542.73
Activo Circulante		7,394,955.04
Efectivo y Equivalentes		500,361.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,155.43	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		113,076.80
Inventario		
Almacenes		1,072,149.25
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes	4,307,296.28	25,179,244.53
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		22,594,066.10
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,585,178.43
Bienes Muebles		
Activos Intangibles	4,307,296.28	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes	44,139,720.23	0.00
Pasivo	44,139,720.23	0.00
Pasivo Circulante	41,063,661.69	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
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	3,076,058.54	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
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		
	25,085,344.10	39,275,728.77
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	25,085,344.10	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	2,491,278.00	
Donaciones de Capital	22,594,066.10	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	39,275,728.77
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		27,894,204.88
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		11,381,523.91
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Reservas		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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 ZÚBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBO:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA EYCA-1-06

Estado de Flujos de Efectivo

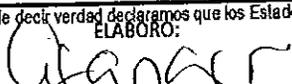
Al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO 2019

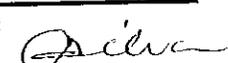
Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	442,100,682.03	417,670,693.72
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		938.91
Productos		
Aprovechamientos	48,943,420.48	41,799,944.72
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	393,157,261.55	375,869,810.09
Otros Orígenes de Operación	433,389,630.15	418,704,910.73
Aplicación		
Servicios Personales	380,743,199.61	369,837,030.87
Materiales y Suministros	8,204,146.69	6,275,856.37
Servicios Generales	35,601,608.88	26,118,159.91
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público	973,823.91	160,000.00
Subsidios y Subvenciones	4,061,588.10	2,576,353.32
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	3,805,262.96	13,737,510.26
Otras Aplicaciones de Operación	8,711,051.88	-1,034,217.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-2,782.59	0.00
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-2,782.59	
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,313,314.25	6,395,208.17
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,313,314.25	3,359,203.97
Bienes Muebles		3,036,004.20
Otras Aplicaciones de Inversión	-1,316,096.84	-6,395,208.17
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,394,955.04	-7,429,425.18
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,163,390.86	12,592,816.04
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,558,345.90	5,163,390.86
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

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

APROBÓ:


C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO


LIC. CARLOS ALBERTO BILE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
 ETECA-07

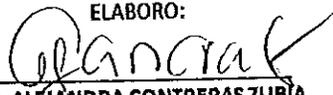
Estado Analítico del Activo

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

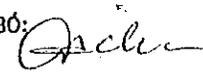
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	446,289,769.96	1,432,761,904.42	1,402,812,568.86	476,239,105.52	29,949,335.56
Activo Circulante	4,541,649.93	1,406,363,246.07	1,397,285,858.76	13,619,037.24	9,077,387.31
Efectivo y Equivalentes	5,163,390.86	934,137,428.59	926,742,473.55	12,558,345.90	7,394,955.04
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	251,646.70	468,740,912.14	468,240,550.50	752,008.34	500,361.64
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,393.23	3,371,828.54	3,374,983.97	18,237.80	-3,155.43
Inventarios	0.00	113,076.80		113,076.80	113,076.80
Almacenes	0.00			0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,072,149.26		-1,072,149.26	0.00	1,072,149.26
Otros Activos Circulantes	177,368.40			177,368.40	0.00
Activo No Circulante	441,748,120.03	26,398,658.35	5,526,710.10	462,620,068.28	20,871,948.25
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	344,613,075.43	22,594,066.10		367,207,141.53	22,594,066.10
Bienes Muebles	115,696,115.72	3,804,592.25	1,219,413.82	118,281,294.15	2,585,178.43
Activos Intangibles	5,235,712.20			5,235,712.20	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				0.00	0.00
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-23,796,783.32		4,307,296.28	-28,104,079.60	-4,307,296.28
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

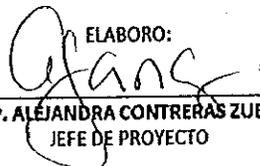
APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
 ETCA-I-08
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

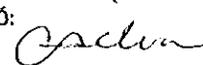
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			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				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos	NACIONAL	MÉXICO	197,297,556.84	241,437,277.07
Total Deuda y Otros Pasivos			197,297,556.84	241,437,277.07

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. CARLOS ALBERTO BILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	197,297,556.84				241,437,277.07		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	197,297,556.84				241,437,277.07		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

ELABORÓ:

C. P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLOS ALBERTO BILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
 Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

ETCA-I-10

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2018.

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2019 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLOS ALBERTO BILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
 Informe sobre Pasivos Contingentes
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Al 31 de Diciembre del 2019.

ETCA-I-11

TRIMESTRE: CUARTO 2019

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACION ACTUAL	COMENTARIOS	Cantidad
293W13.E1	BAJA	04/12/2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ELIAS MURTADO DE LA REE (DOCENTE)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	1,050,000
58U14 J.L.C.A COLECTIVOS	BAJA	05 de Diciembre de 2014	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	SINDICSON Sindicato de Docentes del Conatep Sonora	Incidente de nulidad de actuaciones act. 769 L.F.T.	Pendiente de resolución	no se cuenta con datos para cuantificar
463212	BAJA	01 de Diciembre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	MANUEL DE JESUS GUTIERREZ NOROYDOM (Docente)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	1,050,000.00
1555H14.E1	BAJA	03 de Marzo de 2015	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	JOEL NOE SALDATE ACOSTA (PIERRE DE LA CONSTRUCTORA GRUPO VISION CONSTRUCTORA SA DE CV Y JOSE MARCOS RODRIGUEZ MAGUEL)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	160,000
142607	BAJA	08 de Febrero de 2007	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	JORGE AVENDAÑO VALENZUELA, JESUS ORTEGA CAMPAÑA y GUADALUPE RUIZ VALENZUELA (Docentes)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas	1,328,811.00
500H12	BAJA	27 de Enero de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ETELVIA LIZARRAGA DOMINGUEZ, NORMA ALICIA RODRIGUEZ SILLAS, MARTHA LETICIA AGUILAR ORTIZ, GABRIELA DOLORES RUIELAS SIGALA Y JESUS HERBERTO MUNGARRO VILLA. (Docentes)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas	1,060,000.00
2433H13.E1	BAJA	23 de Enero de 2015	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	MARIA DOLORES OZUNA FELIX (DOCENTE)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	1,000,000.00
137506	BAJA	16 de Abril 2006	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	CRISTINA MREYA GUZMAN ACOSTA (Administrativo)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	1,514,068.00
2432H13.E1	BAJA	06 de Noviembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	MARTHA LETICIA AGUILAR ORTIZ	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	900,000.00
1134H15	BAJA	24 de Marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	SARA CASTILLOUARTE; SARA LETICIA VALENZUELA, RAMON RAFAEL GAMEZ MOURIA (Administrativos de base)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	650,000.00
1135H15	BAJA	24 de Marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ROSA SILVIA RODRIGUEZ SILVA; MARCIA AMARILLAS VALENZUELA, DANIEL ANTONIO ARTEGA FONTAJELY, Y NORMA ALICIA ARVIZU (Administrativos de base)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	660,000.00
1136H15	BAJA	24 de marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	LUZ ELENA GASTELUM LOPEZ, GUILIERMINA BARRAGAN GONZALEZ, JESUS MANUEL DAVILA MONTAÑO Y MARIA IRENE DOMINGUEZ CAREAGA. (Administrativos de base)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	650,000.00
160701	BAJA	19 de Octubre 2001	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	SALVADOR MEDINA FERREIRA (Docente)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	920,000.00
113805	BAJA	31 de marzo 2005	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	LAZARO Y AERANAM HOYA AWAYA (Docentes Guaymas)	Etapas de admisión de alegatos y feudo	Etapas de alegatos y ofrecimiento para feudo	1,823,813.00
663H15	BAJA	06 de Febrero de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	JOSÉ MANUEL GONZÁLEZ GARCÍA, GUADALUPE VELÁZQUEZ Y LILIA CATALINA RAMÍREZ MARTÍNEZ (DOCENTES)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones	830,000.00
4518H12	BAJA	26 de Octubre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ARACELI MARQUEZ ANDRADE (Docente)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas	840,000.00
2939H13.E1	BAJA	04 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	CLAUDIA LIZETH LOPEZ ROMO (DOCENTE)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de admisión de pruebas	800,000.00
226H2013	BAJA	11 de Junio de 2013	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	FELIPE CORTEZ MORENO (Docente)	Audencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones	730,000.00
3109H13.E1	BAJA	16 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ALBA LIZETH PAYANES (DOCENTE)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	715,000.00
3153H10	BAJA	02 de Agosto de 2010	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	VICENTE RAFAEL VELASCO SARABIA (Administrativo)	Etapas de admisión de alegatos y feudo	Etapas de alegatos y ofrecimiento para feudo	1,730,000.00
112707	BAJA	27 de Abril de 2007	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	FCO JAVIER CLEMENS VERDUGO (Administrativo-Náutica)	Audencia 834 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas	530,000.00
3155H12	SINDICSON (Sindicado de docentes)		Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	SINDICSON (Sindicado de docentes)	Para dictamen de feudo	Dictamen de feudo	no se cuenta con datos para cuantificar
569H11	BAJA	21 de Febrero de 2011	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ANGEL HORACIO PLEDO CONTRERAS (vigilante) COHALEP (COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION TECNICA EN FORMA SOLIDARIA, RAMON GONZALEZ FERRANDEZ, FRANCISCO GUERRA PALOMO, PLANTEL HERVOSILLO II)	Para dictamen de feudo	Dictamen de feudo	510,000.00

[Handwritten signature and initials]

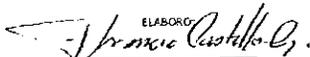
Sistema Estatal de Evaluación
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
 Informe sobre Pasivos Contingentes
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Al 31 de Diciembre del 2019.

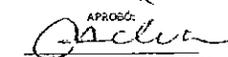
ETCA-I-11

TRIMESTRE: CUARTO 2019

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACION ACTUAL	COMENTARIOS	Clasificación
427/11	BAJA	01 de Junio de 2011	Tribunal de lo Contencioso Administrativo del Estado de Sonora	MARTIN FELIZARDO MARTINEZ MARTINEZ (Administrativo)	Amparo por Incompetencia	Se declara incompetencia y se ordena su revisión a la Junta de Conciliación y Arbitraje del Sur del Estado	815,000.00
600/2015.JEG	BAJA	03 de Agosto de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	MARTHA LORENA RUZ BUSTAMANTE (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de admisión de pruebas	644,562.00
650/2015.JEG	BAJA	03 de Septiembre de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	JORGE IGNACIO SALAZAR MAYORGA (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de	680,000.00
114/2013	ALTA	03 de marzo de 2015	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora sección colectivos	SINDOCSON Sindicato de Docentes del Conaep Sonora, REPOSICION DE AUTOS	incidente de reposición de autos	audiencia incidental	no se cuenta con datos para cuantificar
1016/2015	ALTA	08 de marzo de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	ANDRES CHAPARRO SOLIS (administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de admisión de pruebas	555,000.00
R073/15	ALTA	10 de marzo de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora	SAUL JOSE EDUARDO LEZARRAGA ARRIZON	Audiencia 873 L.F.T	pago por suspensión de embargo contra lavado	840,000.00
1729/2016	ALTA	17 de junio de 2016	Junta Especial de Conciliación y Arbitraje del Noroeste del estado Nogales, Sonora	FRANCISCO CARRALLO GONZALEZ	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de demanda y excepciones	505,520.00
274/2017	ALTA	22 DE AGOSTO DE 2017	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	SENEL CAMARENA RUZ	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de ofrecimiento y admisión de pruebas	322,333.00
197/17.JE1	ALTA	07 DE JUNIO DE 2017	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	LUIS ARTURO ORTEGA MENDEZ	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de demanda y excepciones	342,997.00
1899/2017	ALTA	23 DE NOVIEMBRE DE 2017	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	IRVA MORENO IZAZAGA	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de contestación, demanda y excepciones	150,000.00
939/2017	ALTA	10 DE ABRIL DE 2018	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	SANDRA LUZ ALCANTAR PALACIOS	Audiencia 873 L.F.T	Etapas de demanda y excepciones	50,000.00
183/2018	ALTA	10 DE ABRIL DE 2018	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	PABLO ALBERTO CALLEJA MORALES Y OTROS (SINDOCSON)	Audiencia 873	Etapas de contestación, demanda y excepciones	por determinar
4129/2018 JE1	ALTA	07 DE MAYO 2019	Junta Especial Numero 01 de la Local de Conciliación y Arbitraje del Estado	PABLO ALBERTO CALLEJA MORALES Y OTROS (SINDOCSON)	Audiencia 873	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	por determinar
132/2019	ALTA	21 DE OCTUBRE 2019	Junta Local de Conciliación de Arbitraje del Estado de sonora (Sección Colectivos)	REVISION GENERAL DE CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO (SINTACEPTES)	Audiencia 926	Etapas de contestación,	por determinar

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

ELABORÓ:

 LIC. FLORENCIO CASTILLO GURROLA
 TITULAR DE UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS

APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre del 2019.
 (PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

NOTAS DE DESGLOCE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro al 31 de Diciembre del 2019 y Diciembre 2018 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2019	2018
Caja	\$	
Fondo Fijo de Caja	\$ 7,000	\$ 7,000
Bancos	\$ 10,877,442	1,284,202
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	\$ 1,673,903	3,872,188
Total	\$12,558,345	\$5,163,390

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que al mes de Diciembre del 2019 fueron por \$236,630,227.41. Así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$156,527,034.14.

Las inversiones en valores se registran al costo de adquisición, el cual no excede a su valor de mercado. Los intereses y utilidades o pérdidas en valuación se reconocen en el estado de ingresos y egresos hasta que se realizan.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a recibir

Al 31 de Diciembre del 2019 y Diciembre 2018, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 647,658	\$ 102,426
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	104,350	149,220
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	7,153	8,688
Ótros Derechos a recibir Bienes ó Servicios a corto Plazo	11,084	12,705
Total	\$ 770,245	\$ 273,049

No existe una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irre recuperables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre del 2019.
 (PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

Al 31 de Diciembre del 2019 se registró equipo para aulas y talleres, pendientes de envío a planteles por la cantidad de \$113,076.80.

Inversiones Financieras

El saldo en Inversiones Financieras a corto Plazo al 31 de Diciembre del 2019 es de \$1,673,903.39.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 31 de Diciembre del 2019 y 31 de Diciembre 2018 se integra por las inversiones siguientes:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Terrenos	\$137,092,679	\$127,626,247
Edificios No Habitacionales	230,114,462	216,986,116
Mobiliario y Equipo de Administración	39,935,909	38,992,220
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	76,121,791	73,630,518
Equipo de Transporte	7	1,219,421
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,223,587	1,853,957
Software	5,235,712	5,235,712
Depreciación Acumulada	(28,104,079)	(23,796,783)
Total	\$462,620,068	\$441,748,120

Estimaciones y Deterioros.-

La entidad ha utilizado estimados y supuestos relacionados con la presentación de activos y pasivos y las revelaciones contingentes. Los resultados que finalmente se obtengan pueden diferir de las estimaciones realizadas.

Otros Activos.-

El saldo de esta cuenta de \$177,368.40, corresponde al registro de actualizaciones de los depósitos en garantía pagados por arrendamientos de edificios.

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Servicios Personales	\$ 39,090,097	\$ 13,093,062
Proveedores	3,455,276	3,973,327
Retenciones y Contribuciones por pagar	189,111,180	173,526,502
Otros Fondos a Terceros	9,780,724	6,704,665
Total	\$ 241,437,277	\$197,297,556

Proveedores



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

Al 31 de Diciembre del 2019 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$3,022,572.51 de los cuales \$2,190,808.39, se adeudan a OOMAPAS de Cajeme, derivado de una fuga interna en la válvula principal de la toma del agua, firmándose un convenio del cual ya se hizo un primer pago de \$150,000.00 y se harán 7 pagos mensuales por la cantidad de \$74,967.83, el importe resultante de diferencial se solicitará una condonación al organismo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Se presenta un saldo 31 de Diciembre del 2019 de \$208,590,847.41, que corresponden a SAR y FOVISSTE por \$117,718,384.50 de los bimestres 1er al 4to del 2013; 1er al 6to del 2014 y 1ro al 6to del 2015 y 1er y 2do y 6to bimestre 2017 y primer, segundo, tercer, quinto y sexto bimestres 2019. \$85,428,297.16 de Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013, Junio a Diciembre 2015 y Febrero a Septiembre 2016. \$2,272,225.00 de Impuestos Federales, Impuestos 2% sobre nóminas \$2,994,309.77 y Cuotas sindicales \$177,630.82.

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por venta de bienes y Servicios se registran cuando se conocen, así como las transferencias por Subsidios a la percepción del recurso de acuerdo a las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos. Con relación al Subsidio Federal se ha recibido al 31 de Diciembre del 2019 \$ 236,630,227.41; por Subsidio Estatal por \$156,527,034.00, dentro del cual se contemplaba una ampliación de \$4,500,000.00, para cubrir el costo para estudios y proyectos de apoyo a la administración y organización Institucional del año en curso, reintegrándose \$2,500,000.00 de recursos no ejercidos a la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado de Sonora. Al inicio de ese ejercicio se recibieron \$2,870,779.49 de Fondo para Apoyos a centros y organizaciones de educación (U080). Los Ingresos por Donativo fueron por \$101,691.504 e Ingresos propios captados por Venta de bienes y Servicios \$48,714,510.45, dentro de los cuales se integran \$3,500,000.00 para Convenio COECYT Apoyo Planea 2020.

Durante el mes de Septiembre del 2019 se recibió una ampliación presupuestal por 3.35 % y 1.8% por incremento de incremento salarial y prestaciones del personal adscrito a FAETA.

En los recursos Federales se hace una reducción líquida por \$7,374,450.00 derivado del ajuste en la asignación de recursos del FAETA, publicado en el presupuesto de egresos de la Federación Ejercicio Fiscal 2019, tomo IV Ramos Generales, Ramo 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios.

Los ingresos por servicios educativos se calendarizan y estiman semestralmente y se reconocen al momento de su recaudado.

Para el ciclo escolar 2018-2019 se incluyó en la tabla de costos escolares el concepto Adquisición y Reposición de Recursos Tecnológicos, Educativos y Digitales; para la actualización de equipo de cómputo de los planteles, el cual será ejercido de conformidad con la normatividad establecida la ley adquisiciones, arrendamientos y servicios vigentes. El importe recaudado por



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre del 2019.
 (PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

este concepto al 31 de Diciembre del 2019 asciende a la cantidad de \$5,522,178.91 el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 31 de Diciembre del 2019 el gasto ejercido es de \$472,399,695.60 aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$ 419,497,015.81
Capítulo 2000	\$ 8,245,668.81
Capítulo 3000	\$ 39,621,599.15
Capítulo 4000	\$ 5,035,411.91

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2019 y al 31 de Diciembre de 2018 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2019	2018
Caja	\$	\$
Fondo Fijo de Caja	\$ 7,000	\$ 7,000
Bancos	\$ 10,877,442	1,284,202
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	\$ 1,673,903	3,872,188
Total	\$12,558,345	\$5,163,390

La entidad maneja un total de 27 cuentas bancarias, 2 cuentas de cheques por unidad administrativa para el manejo del gasto operativo y nóminas, además Dirección General cuenta con 3 cuentas bancarias concentradoras de ingresos, una para ingresos propios y otra para subsidio federal incluyendo la que se destinara para recibir el subsidio 2019 y estatal, cuyos importe se manejan en contratos de inversión para percibir rendimientos, las cuales se etiquetan para su inversión diariamente. Dichos rendimientos se registran contablemente como productos financieros.

2.- Al 31 de Diciembre del 2019, la entidad registro por compras de Activo Fijo \$1,313,314.25 de Bienes Muebles, las cuales se hicieron con recursos propios.

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de -\$33,886,691.14.

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

<u>Nombre de la Cuenta</u>	2019	2018
Patrimonio Contribuido	\$470,785,125	\$206,668,444
Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(201,665,002)	(190,283,478)



CONALBP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

Patrimonio Generado en el Ejercicio
Total

(34,318,294) (6,424,089)
\$234,801,829 \$248,992,213

Analisis de modificaciones al patrimonio **2019**

1) Aportaciones	\$ 4,962,542.00
2) Donaciones de Capital	\$ 1,071,149.26
3) Ajuste a ejercicio 2014	\$(1,219,413.82)
4) Ajuste a ejercicio 2015	\$ (5,639.92)
5) Ajuste a ejercicio 2017	\$(4,803,529.95)
6) Ajuste a ejercicio 2018	

La variación en las afectaciones de -\$4,957,434.43 corresponde a afectaciones al ejercicio 2014, 2015, 2017 y 2018 por recuperación de colegiatura y cancelación de saldos que se tenía como irreuperables. Dentro del Ajuste a Ejercicio 2018 está registrado reintegro a la Tesorería de la Federación, derivado de observaciones de la Auditoría Superior de la Federación del ejercicio 2018 por la cantidad de \$4,476.051.73. (Se anexa analítico de movimientos)

NOTAS DE MEMORIA

Juicios Laborales en Trámite

Se registraron en cuentas de orden el importe de \$24,887,102.00, lo que representa el valor de los juicios laborales que el Colegio actualmente tiene en su contra, ante la Junta de Conciliación y Arbitraje.

De forma informativa se llevan adeudos de Alumnos por concepto de Contribuciones para el Sostenedimientos y Fortalecimiento del Sistema Educativo, que al 31 de Diciembre del 2019 se tiene un registro de \$13,960,236.10.

PRESUPUESTARIAS

	2019	2018
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$442,571,517.00	\$383,334,399.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$2,083,361.93	\$80,345,900.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$1,215,344.37	\$89,582,194.72
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$442,097,899.44	\$417,670,693.72
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$442,097,899.44	\$417,670,693.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$442,571,517.00	\$383,334,399.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-\$3,390,212.97	\$9,653,473.29
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF	\$1,215,344.37	\$44,616,791.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$447,577,474.34	\$434,299,717.29
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$473,713,010.03	\$425,468,967.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$473,713,010.03	\$425,468,967.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$430,897,681.44	\$411,362,603.64



CONALBP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El Organismo prepara y presenta sus estados financieros con base en los principios de contabilidad gubernamental aplicables a entidades públicas y ajustándose a los nuevos lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)

El Organismo mantiene contabilidades individuales para cada uno de los planteles y Dirección General, preparando una consolidación de la información contable al cierre de cada mes, y cuando así lo requiere la Junta Directiva del Colegio.

A partir de la fecha de su creación como Organismo Público Descentralizado Estatal, la Entidad inició operaciones considerando como activos, pasivos y patrimonio, los saldos que Conalep Nacional le transfirió, amparando, tanto los activos como pasivos, en el Convenio de Coordinación para la Federalización de los Servicios de Educación Profesional Técnica, así como actas administrativas de entrega-recepción y sus anexos técnicos.

A la fecha se continúa recibiendo activos fijos por parte del Conalep Nacional, de los cuales posteriormente se concilian la información recibida y se hace entrega formal de los contratos de donación de dichos bienes.

2.- Panorama Económico y Financiero

El Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios. El patrimonio del Organismo se constituye, entre otros, por los bienes y subsidios otorgados por los Gobiernos Federal, Estatal, Municipal y otras instituciones; así también forma parte del patrimonio los derechos y cuotas recaudadas por bienes y servicios.

El órgano máximo de gobierno del Conalep Sonora, lo representa la Junta Directiva, integrada de la siguiente manera:

- Cuatro representantes del Gobierno del Estado de Sonora, el Secretario de Educación y Cultura fungirá como presidente de la Junta Directiva.
- Dos Representantes del Gobierno Estatal.
- Tres representantes del Sector productivo del Estado de Sonora.

3.- Autorización e Historia

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, fue creado como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el 8 de Diciembre de 1998 de conformidad con el decreto de creación número 12 publicado en el Boletín Oficial del 11 de febrero de 1999, formando parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica, teniendo como objetivo contribuir al desarrollo estatal mediante formación de recursos humanos calificados, conforme a los requerimientos y necesidades del sector productivo y de la superación profesional del individuo.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

4.- Organización y objeto social

Su objetivo es contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme requerimientos y necesidades del sector productivo en el Estado de Sonora y de la superación profesional del Individuo.

Conalep Sonora, está constituido por 14 planteles distribuidos en las principales ciudades del Estado de Sonora y una Dirección General, las cuales se mencionan a continuación:

Plantel	Inicio de Operaciones	Fecha de Decreto
1 Nacozari	27-sep-80	11-feb-99
2 Guaymas	27-sep-80	11-feb-99
3 Hermosillo II	27-oct-80	11-feb-99
4 Hermosillo I	28-dic-80	11-feb-99
5 Obregón	12-sep-81	11-feb-99
6 Empalme	28-sep-81	11-feb-99
7 Caborca	03-sep-82	11-feb-99
8 Nogales	25-sep-82	11-feb-99
9 Navojoa	13-dic-82	11-feb-99
10 Huatabampo	13-dic-82	11-feb-99
11 Hermosillo III	02-sep-84	11-feb-99
12 San Luis Rio Colorado	12-sep-85	11-feb-99
13 Agua Prieta	12-sep-87	11-feb-99
14 Magdalena	28-ago-93	11-feb-99

5.- Bases para la preparación de los Estados Financieros

- a) En base a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, han sido preparados sobre en base al reconocimientos de valor de realización y valor razonable.
- c) De acuerdo a los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

En el Convenio de Coordinación para la Federalización de los Servicios de Educación Profesional Técnica se establece que la entidad constituirá su patrimonio con los bienes muebles e inmuebles que se le transfieran en donación por el Conalep Nacional

6.- Políticas de contabilidad significativas

- a) **Reconocimiento de Ingresos y Egresos.** Los ingresos por venta de bienes y Servicios se registran cuando se conocen, así como las transferencias por Subsidios a la percepción del recurso de acuerdo a las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

Los Egresos se registran en base acumulativa y conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago.

b) Reconocimiento de los efectos de la inflación. Las cifras que contienen los estados financieros se encuentran a su valor histórico de la fecha en que se realizó su registro.

c) Efectivo y equivalentes. Este rubro se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización, contando con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del fondo FAETA, así como también subsidio estatal. Las inversiones en valores se registran al costo de adquisición, el cual no excede al valor de su mercado. Los intereses y utilidades o pérdidas en valuación se reconocen en el estado de ingresos y egresos hasta que se realizan.

d) Derechos a Recibir Efectivo y equivalentes. La Entidad no cuenta con una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideren incobrables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.

e) Uso de Estimaciones. La Entidad ha utilizado estimados y supuestos relacionados con la presentación de activos y pasivos y las revelaciones contingentes. Los resultados que finalmente se obtengan pueden diferir de las estimaciones realizadas.

f) Inventarios. No se cuenta con Inventario de materiales.

g) Bienes muebles e inmuebles. Las inversiones en inmuebles, Mobiliario y Equipo, se registran originalmente a su costo de adquisición, las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se reconocen a su valor de revaluación y/o construcción y en caso de los bienes donados se registran al valor asignado por el donante, el valor estipulado en la escritura, decreto o acta de donación, en el caso de mejoras o adaptaciones se capitalizan dependiendo del monto de la inversión que se realice. La entidad efectuó un cálculo de la depreciación por cada rubro que forman los bienes adquiridos, el cual se disminuyó del rubro de Bienes Muebles.

h) Beneficios a empleados. Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora y se cargan a los resultados del año en que se hacen exigibles. Las prestaciones a que tiene derecho el personal, en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte, son cubiertas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE), de acuerdo con el contrato de prestación de servicios celebrado.

i) Ingresos y otros beneficios. Se registran al conocer su importe por recibir de acuerdo con el calendario de pagos cuando se refieren a subsidios federales y estatales; y al recibirse en efectivo tratándose de ingresos propios y otros conceptos. Los ingresos por servicios educativos se calendarizan y estiman semestralmente, por lo que todos aquellos alumnos que no cubrieron la totalidad de su adeudo, impacta los estados financieros en cuentas de orden.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

j) Gastos y otras pérdidas. Se registran según las cantidades de efectivo que se afecta al momento en que se consideren devengados contablemente. De acuerdo al sistema de contabilidad gubernamental, la afectación al Presupuesto de Egresos se realiza hasta el momento de pago y cierre de cada mes se efectúa la creación de pasivos.

k) Remanentes presupuestales del Ejercicio Anterior. A partir del ejercicio 2014, 2013 y 2012 como consecuencia de la aplicación de la Ley de Contabilidad Gubernamental y en atención a la base de registro contable sobre la base acumulativa (devengado), la entidad ya no reconoció en el estado de actividades los remanentes presupuestales.

l) Control Presupuestal. La Entidad observa a través de sus sistemas contables el control de sus ingresos y el ejercicio presupuestal del gasto examinando sus variaciones con respecto al autorizado.

7.- Posición de Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario. La entidad no cuenta con Activos, Pasivos en moneda extranjera.

8.- Reporte Analítico de Activo

El método de la depreciación del ejercicio es conforme a la tabla de vida útil legal reglamentada por el estatuto tributario, aplicando el método de línea directa donde la depreciación se liquida por un valor constante para los años de vida de los activos.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de Recaudación

Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0			0
Derechos	0		0			0
Productos	0		0			0
Aprovechamientos	0		0			0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	53,561,684	-4,384,346	49,197,338	49,197,338	49,197,338	-4,384,346
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	389,410,233	5,580,790	394,991,023	393,167,261	393,167,261	3,747,028
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	442,971,917	1,216,444	444,188,361	442,354,599	442,354,599	-617,318

Página 1



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.



COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA ESTADO DE SONORA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y 21/ene./2020

Del: secretario
Por: jefe de Administración y Finanzas

hora de impresión: 08:15 p. m.

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				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$197,237,556.84	\$241,437,277.97
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$197,237,556.84	\$241,437,277.97

12. Calificaciones otorgadas

La entidad no cuenta con transacciones crediticias.

13. Proceso de mejora

Se integró el Comité de Control y Desempeño Institucional, sesionando trimestralmente, conforme al marco integrado de Control Interno.

14. Información por Segmentos

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora como organismo descentralizado del Gobierno del Estado, no es contribuyente del Impuesto sobre la renta, por estar clasificado en el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos" de acuerdo al artículo 93 fracción XI de la Ley del Impuesto sobre la Renta. Teniendo la obligación de retener y enterar el impuesto sobre las remuneraciones al personal.

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, el Conalep Sonora con fecha 01 de septiembre de 2009 actualizó sus obligaciones fiscales por los ingresos que percibe por arrendamiento de cafeterías en planteles y únicamente acepta la traslación de dicho impuesto en la adquisición de bienes y servicios propios de su operación, debiendo exigir la



CONALEP - SONORA

ETCA-I-12

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019.
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019.

documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando se efectúen pagos a terceros y esté obligado a ellos en términos de ley.

15. Eventos posteriores al cierre.

Nada que manifestar

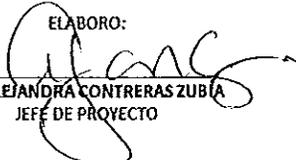
16. Partes relacionadas

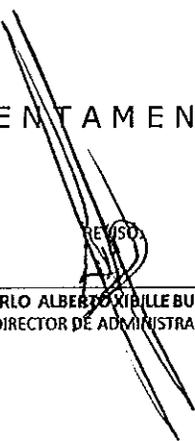
El Colegio no cuenta con partes relacionadas.

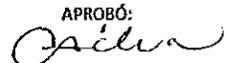
17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

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

ATENTAMENTE

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO


LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL