

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2020

ETCA-I-01

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,262,445.68	12,558,345.90	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,474,154.44	231,656,553.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,673,316.35	752,008.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	888,477.89	18,237.80	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	113,076.80	113,076.80	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	10,298,861.09	9,780,723.90
Otros Activos Circulantes	177,368.40	177,368.40	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	12,114,685.12	13,619,037.24	Total de Pasivos Circulantes	232,773,015.53	241,437,277.07
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	367,207,141.53	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	118,311,813.75	118,281,294.15	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	- 29,979,801.29	- 28,104,079.60	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	460,774,866.19	462,620,068.28	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	472,889,551.31	476,239,105.52	Total de Pasivo	232,773,015.53	241,437,277.07
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	470,785,124.76	470,785,124.76
			Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			Donaciones de Capital	177,925,659.83	177,925,659.83
				261,625,402.43	261,625,402.43
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 230,668,588.98	- 235,983,296.31
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,265,168.63	34,318,294.34
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 235,933,757.61	201,665,001.97
			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	240,116,535.78	234,801,828.45
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	472,889,551.31	476,239,105.52

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

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2019 y al 30 de Junio de 2020 (b)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

(PESOS)

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	8,262,445.68	12,558,345.90	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	222,474,154.44	231,656,553.17
a1) Efectivo	87,000.00	7,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,533,376.24	39,090,097.45
a2) Bancos/Tesorería	8,175,445.68	10,877,442.51	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,564,760.91	3,455,275.71
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	1,673,903.39	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	199,376,017.29	189,111,180.01
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	2,673,316.35	752,008.34	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	878,178.88	647,657.88	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	1,795,137.47	104,350.46	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	888,477.89	18,237.80	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	807,676.00	7,153.27	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	80,801.89	11,084.53	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	113,076.80	113,076.80	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	10,298,861.09	9,780,723.90
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	113,076.80	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	10,298,861.09	9,780,723.90
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-	-	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	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)	12,114,685.12	13,619,037.24	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	232,773,015.53	241,437,277.07
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	367,207,141.53	367,207,141.53	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	118,311,813.75	118,281,294.15	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. 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	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 29,979,801.29	- 28,104,079.60	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
g. Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)	-	-
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	460,774,866.19	462,620,068.28	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	232,773,015.53	241,437,277.07
I. Total del Activo (I = IA + IB)	472,889,551.31	476,239,105.52	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA =a +b+c)	470,785,124.76	470,785,124.76
			a. Aportaciones	31,234,062.50	31,234,062.50
			b. Donaciones de Capital	177,925,659.83	177,925,659.83
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	261,625,402.43	261,625,402.43
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	230,668,588.98	235,983,296.31
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,265,168.63	34,318,294.34
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	- 235,933,757.61	- 201,665,001.97
			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)	240,116,535.78	234,801,828.45
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	472,889,551.31	476,239,105.52

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMENTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	9,499,337.25	23,466,640.56
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	22,171.00	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,477,166.25	23,466,640.56
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	203,993,651.95	188,341,859.49
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	203,993,651.95	188,341,859.49
Otros Ingresos y Beneficios	467,788.55	403,873.46
Ingresos Financieros	270,174.98	302,679.25
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	195,613.57	497.29
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,000.00	101,691.50
Total de Ingresos y Otros Beneficios	213,960,777.75	212,212,373.51
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	205,572,773.92	211,733,365.04
Servicios Personales	190,586,750.32	194,386,952.44
Materiales y Suministros	2,405,751.16	3,623,246.87
Servicios Generales	12,580,272.44	13,723,165.73
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,247,113.51	2,185,807.28
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	1,247,113.51	2,185,807.28
Pensionamientos y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,875,721.69	2,101,118.75
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,875,721.69	2,101,118.75
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 Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	208,695,609.12	216,020,291.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,265,168.63	3,807,917.56

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

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Estado de Situación Financiera					ETCA-I-04
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020					TRIMESTRE: SEGUNDO 2020
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	470,785,124.76				470,785,124.76
Aportaciones	31,234,062.50				31,234,062.50
Donaciones de Capital	177,925,659.83				177,925,659.83
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	261,625,402.43				261,625,402.43
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		- 201,665,001.97	- 34,318,294.34		- 235,983,296.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			- 34,318,294.34		- 34,318,294.34
Resultados de Ejercicios Anteriores		201,665,001.97			201,665,001.97
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
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	470,785,124.76	- 201,665,001.97	- 34,318,294.34	-	234,801,828.45
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		34,268,755.64	39,583,462.97		5,314,707.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,265,168.63		5,265,168.63
Resultados de Ejercicios Anteriores		34,268,755.64	34,318,294.34		49,538.70
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	470,785,124.76	- 235,933,757.61	5,265,168.63	-	240,116,535.78

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA ETCA-I-05
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020 **TRIMESTRE: SEGUNDO 2020**

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	6,171,621.91	2,822,067.70
Activo Circulante	4,295,900.22	2,791,548.10
Efectivo y Equivalentes	4,295,900.22	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,921,308.01
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	870,240.09
Inventario	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	1,875,721.69	30,519.60
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	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	30,519.60
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,875,721.69	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo	518,137.19	9,182,398.73
Pasivo Circulante	518,137.19	9,182,398.73
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	9,182,398.73
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	518,137.19	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	39,583,462.97	34,268,755.64
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	39,583,462.97	34,268,755.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	39,583,462.97	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	34,268,755.64
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
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

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Flujos de Efectivo

ETCA-I-06

Al 30 de Junio de 2020

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	213,494,989.18	442,100,682.03
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,501,337.23	48,943,420.48
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	203,993,651.95	393,157,261.55
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	217,760,369.80	433,392,412.74
Servicios Personales	171,491,253.99	380,743,199.61
Materiales y Suministros	2,092,199.10	8,204,146.69
Servicios Generales	8,472,000.70	35,601,608.88
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	973,823.91
Ayudas Sociales	1,247,113.51	4,061,588.10
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	34,457,802.50	3,808,045.55
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-4,265,380.62	8,708,269.29
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	30,519.60	1,313,314.25
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	30,519.60	1,313,314.25
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-30,519.60	-1,313,314.25
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,295,900.22	7,394,955.04
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	8,262,445.68	12,558,345.90

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

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico del Activo **ETCA-I-07**
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	476,239,105.52	573,313,785.47	576,663,339.68	472,889,551.31	-3,349,554.21
Activo Circulante	13,619,037.24	573,283,265.87	574,787,617.99	12,114,685.12	-1,504,352.12
Efectivo y Equivalentes	12,558,345.90	350,408,932.85	354,704,833.07	8,262,445.68	-4,295,900.22
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	752,008.34	221,671,490.61	219,750,182.60	2,673,316.35	1,921,308.01
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	18,237.80	1,202,842.41	332,602.32	888,477.89	870,240.09
Inventarios	113,076.80	0.00	0.00	113,076.80	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	177,368.40	0.00	0.00	177,368.40	0.00
Activo No Circulante	462,620,068.28	30,519.60	1,875,721.69	460,774,866.19	-1,845,202.09
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	367,207,141.53	0.00	0.00	367,207,141.53	0.00
Bienes Muebles	118,281,294.15	30,519.60	0.00	118,311,813.75	30,519.60
Activos Intangibles	5,235,712.20	0.00	0.00	5,235,712.20	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,104,079.60	0.00	1,875,721.69	-29,979,801.29	-1,875,721.69
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	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

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

ETCA-I-08

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020

TRIMESTRE:SEGUNDO 2020

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				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	NACIONAL	MÉXICO	241,437,277.07	232,773,015.53
Total Deuda y Otros Pasivos			241,437,277.07	232,773,015.53

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

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMENTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2019(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	241,437,277.07				232,773,015.53		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	241,437,277.07				232,773,015.53		
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					

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
Director de Administración

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
Director General

Nombre de la Entidad COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2020

ETCA-I-10

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

(PESOS)

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 2020 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2020 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2020 (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										
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)										

"NADA QUE MANIFESTAR EN ESTE APARTADO"

 LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMENTE
 Director de Administración

 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 30 de Junio del 2020

ETCA-1-11

SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL 2020

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	Cuantificación
2931/13 JE1	BAJA	04/12/2013	Junta Especial # 1 e la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ELIAS HURTADO DE LA REE (DOCENTE)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapa de desahogo de pruebas.	1,050,000
581/14 J.L.C.A. COLECTIVOS	BAJA	05 de Diciembre de 2014	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SINDOCSON Sindicato de Docentes del Conalep Sonora.	Incidente de nulidad de actuaciones art. 763 L.F.T.	Pendiente de resolución.	no se cuneta con datos para cuantificar
4638/12	BAJA	01 de Diciembre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	MANUEL DE JESUS GUTIERREZ MOROYOQUI (Docente)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapa de desahogo de pruebas.	1,050,000.00
1585/14JE1	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 (FIERRERO DE LA CONSTRUCTORA GRAN VISION CONSTRUCTORA S.A. DE C.V. Y/O JOSE MARCOS RODRIGUEZ MIGUEL).	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	160,000
1428/07	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)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	1,388,811.00
500/12	BAJA	27 de Enero de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ETELVINA LIZÁRRAGA DOMÍNGUEZ, NORMA ALICIA RODRIGUEZ SILLAS, MARTHA LETICIA AGUILAR ORTIZ, GABRIELA DOLORES RUELAS SIGALA Y JESUS HERIBERTO MUNGARRO VILLA. (Docentes)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	1,050,000.00
3110/13	Baja	16 de Diciembre de 2013	Junta local de conciliación y arbitraje del estado de sonora	ROSARIO CASTLLO VEGA (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	etapa de contestación demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas	
2433/13 JE1	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)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	1,000,000.00
2432/13JE1	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	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	900,000.00
1134/15	BAJA	24 de Marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SARA CASTILLODUARTE; SARA LETICIA VALENZUELA; RAMON RAFAEL GAMEZ MOLINA (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	850,000.00
1135/15	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 FONTANELY. Y NORMA ALICIA ARVIZU (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	850,000.00
1136/15	BAJA	24 de marzo de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	LUZ ELENA GASTELUM LOPEZ; GUILLERMINA BARRAGAN GONZALEZ; JESUS MANUEL DAVILA MONTAÑO Y MARIA IRENE DOMINGUEZ CAREAGA (Administrativos de base)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	850,000.00
1807/01	BAJA	19 de Octubre 2001	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SALVADOR MEDINA FERREIRA (Docente)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapa de desahogo de pruebas.	920,00.00
1138/05	BAJA	31 de marzo 2005	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	LAZARO Y ABRAHAM MOYA AMAYA (Docentes-Guaymas)	cumplimiento de laudo	ejecucion de laudo	1,823,813.00
663/15	BAJA	09 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)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de demanda y excepciones.	830,000.00
4518/12	BAJA	25 de Octubre de 2012	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ARACELI MARQUEZ ANDRADE (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	810,000.00
2930/13JE1	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)	Audiencia 873 L.F.T.	dictado de laudo	800,000.00
2951/2013	BAJA	11 de Junio de 2013	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	FELIPE CORTEZ MORENO (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	730,000.00
3109/13JE1	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)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapa de desahogo de pruebas.	715,000.00
3153/10	BAJA	02 de Agosto de 2010	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	VICENTE RAFAEL VELASCO SARABIA (Administrativo)	Etapa de admisión de alegatos y laudo.	Etapa de alegatos y citación para laudo.	1,730,000.00
1127/07	BAJA	27 de Abril de 2007	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	FCO. JAVIER CLEMENS VERDUGO (Administrativo-Navojoa)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapa de desahogo de pruebas.	530,000.00
3198/12	SINDICSON (Sindicado de docentes)		Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	SINDICSON (Sindicado de docentes)	Para dictamen de laudo	Dictamen de laudo	no se cuneta con datos para cuantificar
980/11	BAJA	21 de Febrero de 2011	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	ANGEL HORACIO PLIEDO CONTRERAS (Vigilante) CONALEP (COLEGIO NACIONAL DE EDUCACION TECNICA) EN FORMA SOLIDARIA, RAMON GONZALEZ FERNANDEZ, FRANCISCO QUIHUI PALOMO. PLANTEL HERMOSILLO III	Para dictamen de laudo	Dictamen de laudo	510,000.00
427/11/I	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 incompetente y se ordena su remisión a la Junta de Conciliación y Arbitraje del Sur del Estado.	615,000.00
600/2015JEG	BAJA	03 de Agosto de 2015	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	MARTHA LORENIA RUIZ BUSTAMANTE (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapa de admisión de pruebas.	644,562.00
690/2015JEG	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	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de	680,000.00

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 30 de Junio del 2020

ETCA-1-11

SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL 2020

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO	AUTORIDAD	DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	Cuantificación
114/2013	ALTA	03 de marzo de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora seccion colectivos	SINDOCSON Sindicato de Docentes del Conalep 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 2016	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	ANDRES CHAPARRO SOLIS (administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapa de admisión de pruebas.	555,000.00
RO/39/16	ALTA	10 de marzo de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora	SAUL JOSE EDUARDO LIZARRAGA ARRIZON	Audiencia 873 L.F.T.	pago por suspensión de amparo contra laudo	840,000.00
1720/2016	ALTA	17 de junio de 2016	Junta Especial de Conciliación y Arbitraje del Noreste del estado Nogales, Sonora.	FRANCISCO CARBALLO GONZALEZ	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa 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 RUIZ	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de ofrecimiento y admision de pruebas.	322,333.00
1971/17JE1	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.	Etapa de demanda y excepciones.	342,997.00
1896/2017	ALTA	23 DE NOVIEMBRE DE 2017	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	IRMA MORENO IZAZAGA	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	150,000.00
933/2017	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.	Etapa 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	Etapa 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	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	por determinar
132/2019	ALTA	21 DE OCTUBRE 2019	Junta Local de Conciliación de Arbitraje del Estado de sonora (Seccion Colectivos)	REVISION GENERAL DE CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO (SINTACEPTES)	Audiencia 926	Etapa 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

ELABORO:

LIC. FLORENCIO CASTILLO GURROLA
TITULAR DE UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

**NOTAS DE DESGLOCE****1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****ACTIVO****Efectivo y Equivalentes**

Este rubro al 30 de Junio del 2020 y Diciembre 2019 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

Nombre de la Cuenta

Nombre de la Cuenta	2020	2019
Caja	35,000	0
Fondo Fijo de Caja	52,000	7,000
Bancos	8,175,446	10,877,442
Inversiones Temporales (Hasta tres meses)	0	1,673,903
Total	\$8,262,446	\$12,558,345

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que al mes de Junio del 2020 fueron por \$114,731,755.05. Así también de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$89,261,896.90.

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 30 de Junio del 2020 y Diciembre 2019, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio del 2020.
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

Nombre de la Cuenta	2020	2019
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	878,179	647,658
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	1,795,137	104,350
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	807,676	7,153
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios a corto Plazo	80,802	11,084
Total	\$3,561,794	\$770,245

Al 30 de Junio 2020, los derechos a recibir en efectivo y equivalentes muestran los siguientes períodos de vencimientos, ya que son gastos enviados a planteles en proceso de comprobación, así como de funcionarios por la realización de diversas comisiones y partidas a depurar una vez autorizadas por el Comité de cancelación de saldos:

Nombre de la cuenta	Vencimiento				Total
	90 días	180 días	≤ a365 días	Mayor a 365 días	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	878,179				878,179
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente	1,795,137				1,795,137
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	807,676				807,676
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios a corto Plazo	80,802				80,802
TOTAL					3,561,794

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Al 30 de Junio 2020 se encuentra pendiente de envío equipo para aulas y talleres a planteles por la cantidad de \$113,076.80.

Inversiones Financieras

Al 30 de Junio del 2020, no se efectuaron Inversiones Financieras a corto Plazo.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio del 2020.
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 30 de Junio 2020 y 31 de Diciembre 2019 se integra por las inversiones siguientes:

Nombre de la Cuenta

Nombre de la Cuenta	2020	2019
Terrenos	\$137,092,679	\$137,092,679
Edificios No Habitacionales	230,114,462	230,114,462
Mobiliario y Equipo de Administración	39,966,429	39,935,909
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	76,121,791	76,121,791
Equipo de Transporte	6.68	7
Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas	2,223,587	2,223,587
Software	5,235,712	5,235,712
Depreciación Acumulada	-29,979,801	-28,104,079
Total	\$460,774,866	\$462,620,068

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.

El método de la depreciación del ejercicio es conforme a los Parámetros de Estimación de Vida útil y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración al Patrimonio.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio del 2020.
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

CONCEPTO	30-jun-20	31-dic-19	31-dic-18	Variación	Vida útil (años)	% de Depreciación anual
Depreciación de Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	30	3.3
Depreciación de Muebles de Oficina y Estantería	13,659,689.94	13,624,765.13	13,560,942.83	63,822.30	10	10
Depreciación de Muebles de Excepto Oficina y Estantería	8,986.38	7,181.24	3,620.20	3,561.04	10	10
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	17,074.35	15,696.89	12,934.40	2,762.49	10	10
Depreciación de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,098,163.59	2,618,850.80	1,104,943.04	1,513,907.76	3	33.3
Depreciación Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	66,749.20	51,137.37	19,820.16	31,317.21	10	10
Depreciación Mobiliario y Equipo para Escuelas, Laboratorios y Talleres	6,312,253.05	5,251,867.78	2,999,880.52	2,251,987.26	10	10
Depreciación Equipos y Aparatos Audiovisuales	3,857,301.26	3,855,659.56	3,846,416.99	9,242.57	3	33.3
Depreciación Cámaras Fotograficas y de Video	45,184.43	40,959.30	22,614.15	18,345.15	3	33.3
Depreciación Maquinaria y Equipo Industrial	166,358.84	124,996.40	0.00	124,996.40	10	10
Depreciación Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración Industrial	2,596,444.78	2,435,053.50	2,223,627.46	211,426.04	10	10
Depreciación de Equipos de Comunicación y Telecomunicación	6,542.85	4,913.85	1,646.90	3,266.95	10	10
Depreciación de Herramientas	145,052.62	72,997.78	336.67	72,661.11	10	10
Total	29,979,801.29	28,104,079.60	23,796,783.32	4,307,296.28		

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**

Nombre de la cuenta	Vencimiento				Total
	90 días	180 días	≤ a365 días	Mayor a 365 días	
IMPUESTOS FEDERALES	2,629,631.03				2,629,631.03
ISSSTE	9,862,051.67	8,533,075.77		85,655,432.96	104,050,560.40
FOVISSSTE-SAR	7,797,140.89	4,675,223.74	23,475,151.78	68,724,528.44	104,672,044.85
CUOTAS SINDICALES	51,798.76				51,798.76
IMPUESTOS SOBRE NOMINAS (2%)	1,694,118.68	4,593,736.67			6,287,855.35
SEGURO DE VIDA FEDERAL AHISA	825,920.85				825,920.85
PROVEEDORES	1,469,468.85			\$2,095,292.06	3,564,760.91
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO				391,582.29	391,582.29
Total general	24,330,130.73	17,802,036.18	23,475,151.78	154,379,961.40	222,474,154.44

**Retenciones y Contribuciones por Pagar**

Dentro de los pasivos se encuentra la Seguridad Social, pendiente de pagar de los ejercicios 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017, tal como se señalan:

CONCEPTO	IMPORTE
ISSSTE (Qna. 01 a 16/2013)	\$18,731,880.22
FOVISSSTE-SAR (Bimestres 2,3,4,6 2013)	\$15,091,688.90
FOVISSSTE-SAR (Bimestres 2,3,4,5,6 2014)	\$19,987,348.35
FOVISSSTE-SAR (Bimestres 1,2,3,4,5 y 6 de 2015)	\$25,039,819.42
FOVISSSTE-SAR (Bimestres 1 y 2 de 2016)	\$ 8,605,671.77
ISSSTE (Qna. 11 a 24/2015)	\$20,100,722.66
ISSSTE (Qna. 02 a 18/2016)	\$27,074,182.45
ISSSTE (Qna. 05 a 16/2017)	\$19,748,647.63
Total pasivos 2013-2017	\$154,379,961.40

Proveedores

Al 30 de Junio 2020 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$3,564,760.91 de los cuales \$2,095,292.06, 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 cumplieron los pagos acordados, quedando pendiente la una condonación por parte del organismo.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo.

Los Fondos en Administración corresponden a retenciones de nómina de diferentes instituciones financieras que otorgan préstamos al personal adscrito al colegio, así como de Fondo de Ahorro, pensiones alimenticias, así como depósitos en garantía ; al 30 de Junio 2020 este concepto asciende a la cantidad de \$ 10,298,861.09. Los días de vencimiento son =<90

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 Subsidios Federal se ha recibido 30 de Abril 2020 \$ 114,731,755.05; por Subsidio Estatal por \$89,261,896.90, de Ingresos propios captados por Venta de bienes y Servicios \$9,477,166.25



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

Para el ciclo escolar 2019-2020 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 este concepto al 30 de Junio 2020 asciende a la cantidad de \$1,189,778.33 el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Se recibió ampliación del Gobierno del Estado por \$20,000,000.00, para el pago de la Seguridad Social del ejercicio 2019, así como de \$4,166,590.90 para gastos de operación.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Junio del 2020 el gasto ejercido es de \$206,819,887.30 aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$ 190,586,750.32
Capítulo 2000	\$ 2,405,751.16
Capítulo 3000	\$ 12,580,274.44
Capítulo 4000	\$ 1,247,113.51

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Junio 2020 y al 31 de Diciembre de 2019 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

Nombre de la Cuenta	2020	2019
Caja	35,000	0
Fondo Fijo de Caja	52,000	7,000
Bancos	8,175,446	10,877,442
Inversiones Temporales (Hasta tres meses)	0	1,673,903
Total	\$8,262,446	\$12,558,345



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio del 2020.
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

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 30 de Junio del 2020 la entidad registro compras de Activo, por la cantidad de \$30,519.60

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de \$5,265,168.63

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Patrimonio Contribuido	\$470,785,125	\$470,785,125
Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(235,933,758)	(201,665,002)
Patrimonio Generado en el Ejercicio	<u>5,265,169</u>	<u>(34,318,294)</u>
Total	\$240,116,536	\$234,801,829

Análisis de modificaciones al patrimonio 2020

- 1) Ajuste a ejercicio 2019 \$54,988.70
- 2) Ajuste a ejercicio 2019 \$-3,200.00
- 3) Ajuste a ejercicio 2018 \$-2,250.00

5.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.-



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Notas a los Estados Financieros
Al 30 de Junio del 2020.
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

1. Total de Ingresos Presupuestarios	213,470,818.20
2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios	489,959.55
Ingresos Financieros	292,345.98
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	195,613.57
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,000.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4. Total de Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	213,960,777.75

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

	(Pesos)
1. Total de Egresos Presupuestarios	206,819,887.30
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	30,519.60
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,875,721.69
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)	208,665,089.39

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 Sostenimientos y Fortalecimiento del Sistema Educativo, que al 30 de junio del 2020 se tiene un registro de \$15,262,312.60.

**PRESUPUESTARIAS**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$453,691,105.00	\$442,971,917.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$264,362,706.72	\$2,090,461.93
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$24,166,590.90	\$1,216,444.37
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$213,494,989.18	\$442,097,899.44
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$213,494,989.18	\$442,097,899.44
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$453,691,105.00	\$442,971,917.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$64,121,583.82	-\$3,389,112.97
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF	\$24,166,590.90	\$1,216,444.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$413,736,112.08	\$447,577,474.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$206,850,407.03	\$473,713,010.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$206,955,027.63	\$473,713,010.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$183,333,086.90	\$430,897,681.44

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

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION**

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2020.

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

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.

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.

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.



SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2020.

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

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.

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 los Parámetros de Estimación de Vida útil y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración al Patrimonio..

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

**10. Reporte de Recaudación****11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.**

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	\$241,437,277.07	\$232,773,015.53
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$241,437,277.07	\$232,773,015.53

12. Calificaciones otorgadas

La entidad no cuenta con transacciones crediticias.

13. Proceso de mejora

a) Se implementó el sistema Control y Seguimiento de las Solicitudes de Servicios y Materiales, para eficientar el manejo de los recursos públicos.

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

c) Se crearon políticas para el uso del Fondo Revolvente utilizado por planteles y Dirección General.

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.



CONALEP - SONORA

ETCA-I-11

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION

Nombre de la Entidad: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de Junio del 2020.

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2020

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 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"

A T E N T A M E N T E

ELABORO:

C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLO ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL