



CONALEP - SONORA

Estado de Situación Financiera
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2016
(PESOS)

ACTIVO	Sept. 15	Dic. 15	PASIVO	Ago. 16	Dic. 15
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,890,571.14	2,494,827.40	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	163,152,089.85	125,534,536.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,794,699.07	24,049,484.57	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,730,182.52	6,774,692.20
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	252,722.04	16,930.39	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	252,156.68	12,470.00			
Almacenes	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,072,149.26	-1,971,593.63	Total de Pasivos Circulantes	167,882,272.37	132,309,228.95
Otros Activos Circulantes	177,368.40	151,873.28			
Total de Activos Circulantes	37,295,368.07	24,753,792.01			
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	99,004,759.52	93,563,777.22	Total de Pasivos No Circulantes		
Bienes Muebles	106,455,974.29	104,471,832.00	Total de Pasivo	167,882,272.37	132,309,228.95
Activos Intangibles	0.00	0.00			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-14,846,421.18	-10,965,507.61	Hacienda Pública/Patrimonio		
Total de Activos No Circulantes	190,614,312.63	187,070,101.61	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos	227,909,680.70	211,823,893.62	Aportaciones	32,029,326.14	32,014,326.14
			Donaciones de Capital	165,098,863.77	158,242,790.77
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-23,911,925.95	-36,900,045.67
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-113,188,875.63	-73,842,406.57
			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	60,027,408.33	79,514,664.67
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	227,909,680.70	211,823,893.62

Toda esta información es declarada como los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


LIC. MARLÓN ANTONIO CANEZ RASCÓN
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL


CP. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
Jefe de Proyecto

	sep-16	sep-15
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	53,768,249.78	51,421,056.27
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	53,768,249.78	51,421,056.27
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	187,103,609.94	182,102,448.72
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	187,103,609.94	182,102,448.72
Otros Ingresos y Beneficios	-611,686.91	611,020.42
Ingresos Financieros	108,850.47	106,332.25
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-720,537.38	-77,026.83
		581,715.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	240,260,172.81	234,134,525.41
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	260,598,210.48	236,080,148.61
Servicios Personales	260,137,104.72	232,832,769.94
Materiales y Suministros	234,679,104.01	210,224,011.65
Servicios Generales	5,535,186.37	5,630,185.61
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,922,814.34	16,978,572.68
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	461,105.76	3,247,378.67
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	461,105.76	3,247,378.67
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	3,573,888.13	2,871,239.09
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,573,888.13	2,871,239.09
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	264,172,098.61	238,951,387.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-23,911,925.80	-4,816,865.29

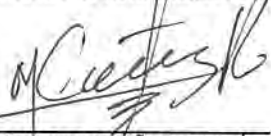
"Cualquiera de los datos de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 LIC. MARLON ANTONIO CÁNEZ RASCÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Concepto	sep-16	sep-15
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	277,403,039.52	234,749,491.99
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	53,768,249.78	51,421,056.27
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	187,103,609.94	182,102,448.72
Otros Orígenes de Operación	36,531,179.80	1,225,987.00
Aplicación	263,553,436.13	236,080,149.61
Servicios Personales	234,679,104.01	210,224,012.65
Materiales y Suministros	5,535,186.37	5,630,185.61
Servicios Generales	19,922,814.34	16,978,572.68
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	461,105.76	3,247,378.67
Otras Aplicaciones de Operación	2,955,225.65	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,849,603.39	-1,330,657.62
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	546,340.35	299,594.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	546,340.35	299,594.00
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	546,340.35	299,594.00
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	546,340.35	299,594.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,395,943.74	-1,031,063.62
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,494,627.40	7,098,250.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	16,890,571.14	6,067,186.38

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


LIC. MARLON ANTONIO CÁNEZ RASCÓN
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL


C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚÑIGA
Jefe de Proyecto

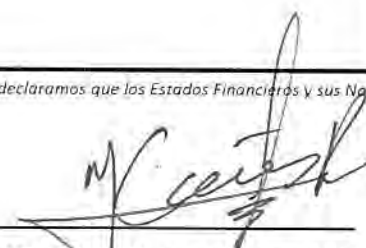


CONALEP - SONORA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2016.
(PESOS)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		- 2,446,423.39	- 36,900,045.67		34,453,622.28
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	190,257,116.91	0.00	0.00	0.00	190,257,116.91
Revaloraciones	32,014,326.14				32,014,326.14
Emisiones de Capital	158,242,790.77				158,242,790.77
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-73,842,406.57	-36,900,045.67	0.00	-110,742,452.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-36,900,045.67		-36,900,045.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		-73,842,406.57			-73,842,406.57
Revaluos					0.00
Reservas					0.00
					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	190,257,116.91	-73,842,406.57	-36,900,045.67	0.00	79,514,664.67
					0.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	6,871,093.00	0.00	0.00	0.00	6,871,093.00
Revaloraciones	864,691.93				864,691.93
Emisiones de Capital	6,006,401.07				6,006,401.07
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-36,900,045.67	-23,911,925.80	0.00	-60,811,971.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-23,911,925.80		-23,911,925.80
Resultados de Ejercicios Anteriores		-36,900,045.67			-36,900,045.67
Revaluos					0.00
Reservas					0.00
					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	197,128,209.91	-113,188,875.63	-23,911,925.80	0.00	60,027,408.48

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


LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCON
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 Jefe de Proyecto

Activo	Origen (2016 - 2015)	Aplicación
Activo Circulante	3,254,785.50	15,796,361.56
Efectivo y Equivalentes	0.00	14,395,943.74
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,254,785.50	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	235,791.65
Inventario	0.00	239,686.68
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	899,444.37
Otros Activos Circulantes	0.00	25,495.12
Activo No Circulante	3,880,913.57	7,425,124.81
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	5,440,982.52
Bienes Muebles	0.00	1,984,142.29
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,880,913.57	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	(2016 - 2015)	
Pasivo Circulante	37,617,553.10	2,044,509.68
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37,617,553.10	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,044,509.68
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	0.00	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
	(2016 - 2015)	
	+	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	19,859,212.87	39,346,469.06
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,871,093.00	0.00
Aportaciones	15,000.00	0.00
Donaciones de Capital	6,856,093.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	12,988,119.87	39,346,469.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	12,988,119.87	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	39,346,469.06
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	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	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. MARLON ANTONIO GÁMEZ RASCON
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Informe sobre Pasivos Contingentes
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 31 de agosto del 2016
(PESOS)

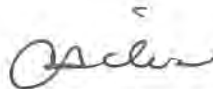
ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO		DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
2931/13JE1	BAJA	04 de Diciembre de 2013	Junta Especial # 1 de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	ELIAS HURTADO DE LA REE (DOCENTE)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
581/14 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.	Demanda Laboral
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.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
2433/13JE1	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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
1375/08	BAJA	16 de Abril 2008	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	CRISTINA MIREYA GUZMAN ACOSTA (Administrativo)	Audiencia 884 L.F.T.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
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.		Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
1138/05	BAJA	31 de marzo 2005	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora	LAZARO Y ABRAHAM MOYA AMAYA (Docentes- Guaymas)	Etapas de admisión de	Etapas de alegatos y citación para laudo	Demanda Laboral
663/15	BAJA	09 de Febrero de 2015	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	JOSE MANUEL GONZALEZ GARCIA, GUADALUPE VELÁZQUEZ Y LILIA CATALINA RAMÍREZ MARTÍNEZ. (DOCENTES)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
2951/2013	BAJA	11 de Junio de 2013	Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sonora.	FELIPE CORTÉZ MORENO (Docente)	Audiencia 873 L.F.T.	Etapas de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral
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.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral
3153/10	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	Etapas de alegatos y citación para laudo.	Demanda Laboral
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.	Etapas de desahogo de pruebas.	Demanda Laboral




Informe sobre Pasivos Contingentes
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 31 de agosto del 2016
(PESOS)

ASUNTO EXPEDIENTE	PRIORIDAD DEL TRAMITE	AÑO DE INICIO		DEMANDANTE O CONTRADEMANDANTE	SITUACIÓN ACTUAL	COMENTARIOS	ACCIONES
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	Demanda Laboral
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	Demanda Laboral
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.	Demanda Laboral
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 LORENIA RUIZ BUSTAMANTE (Administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
RO/49/12	BAJA	10 de Julio de 2012	Secretaría de la Contraloría Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	MARCOS ALEJANDRO CHAVEZ OCHOA (Administrativo)	Recurso de Revisión	Amparo expediente 32/2015	Demanda Laboral
690/2015/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	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de	Demanda Laboral
114/2013	ALTA	03 de marzo de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora seccion colectivos	SINDICSON Sindicato de Docentes del Conalep Sonora. REPOSICION DE AUTOS	incidente de reposición de autos	audiencia incidental	Demanda Laboral
1016/2015	ALTA	08 de marzo de 2016	Junta Especial de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje Guaymas del Estado de Sonora	ANDRES CHÁPARRO SOLIS (administrativo)	Audiencia 873 L.F.T	Etapa de contestación, demanda y excepciones, ofrecimiento y admisión de pruebas.	Demanda Laboral
RO/39/16	ALTA	10 de marzo de 2016	Secretaría de la Contraloría Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	MONICA CECILIA RODRIGUEZ DOMINGUEZ(docente)	audiencia constitucional	Amparo expediente 369/2016	demanda administrativa
1720/2016	ALTA	17 de junio de 2016	Junta Local de conciliación de arbitraje del estado de sonora	SAUL JOSE EDUARDO LIZARRAGA ARRIZON	Audiencia 873 L.F.T.	Etapa de contestación, demanda y excepciones.	Demanda Laboral


LIC. FLORENCIO CASTILLO GURROLA
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ASUNTOS JURIDICOS


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL



NOTAS DE DESGLOCE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro al 30 de Septiembre del 2016 y Diciembre 2015 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fondo Fijo de Caja	\$ 34,039	\$ 29,099
Bancos	1,288,338	1,462,155
Inversiones Temporales	<u>15,968,194</u>	<u>1,003,374</u>
Total	\$ 16,890,571	\$ 2,494,628

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que durante el período Enero a Septiembre del 2016 fueron por \$145,341,279.00. Así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$41,415,287.05. 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 Septiembre del 2016 y Diciembre 2015, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 20,126,167	\$ 23,749,181
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	668,532	300,304
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	81,924	8,900
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios	170,798	8,030
Total	\$ 21,047,421	\$ 24,066,415

En la cuenta de Deudores diversos al cierre del período al 30 de Septiembre del 2016 se tiene una cantidad de \$16,117,942.89 por concepto de deudores por colegiatura, en virtud de aceptar a todo alumno que así lo requiera mediante convenio, por lo que se ha incrementado el saldo de dicha cuenta. Se tiene la considerado la cantidad de \$1,072,149.26 de colegiatura que ya no se va a recuperar la cual se cancelará una vez autorizado por la H. Junta de Gobierno. También se registró como deudor con cargo a la Secretaría de Hacienda la cantidad de \$3,843,446.92 corresponde a Subsidio Estatal que no se nos otorgó en el ejercicio 2015. Así también se consideran \$124,171.35 por concepto de cursos de capacitación y \$40,605.84 por suspensión de Laudo contra demanda Laboral. No existe una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irrecuperables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Se cuenta con bienes en tránsito al 30 de Septiembre del 2016 por \$252,156.68 de pintárrones, minisplit y mesabancos para su distribución planteles.

Inversiones Financieras

La entidad al 30 de Septiembre del 2016 no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 30 de Septiembre del 2016 y 31 de Diciembre 2015 se integra por las inversiones siguientes:

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Terrenos	\$ 21,808,247	\$ 17,455,461
Edificios No Habitacionales	77,196,512	76,108,316
Mobiliario y Equipo de Administración	101,033,099	99,142,058
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,474,167	2,522,573
Equipo de Transporte	1,464,965	1,464,966
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,483,743	1,342,237
Depreciación Acumulada	<u>(14,846,421)</u>	<u>(10,965,508)</u>
Total	\$190,614,313	\$187,070,102

Se incrementó en el rubro de Terrenos y Edificios no Habitacionales la cantidad de \$5,440,982.30 derivado de la donación efectuada por Ejidatarios del terreno de que ocupa el Plantel Agua Prieta.

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.

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.

La política para la creación de la estimación de cuentas de cobro dudoso, se basa en estimar las cuentas por cobrar de alumnos que fueron dados de baja durante el año, la cual se ajusta anualmente en función de una revisión efectuada por el comité para la cancelación de saldos incobrables creado por administración de la Entidad.

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>2016</u>	<u>2015</u>
Servicios Personales	\$ 628,093	\$ 8,650,928
Proveedores	2,921,750	2,306,148
Retenciones y Contribuciones por pagar	159,602,246	114,577,461
Otros Fondos a Terceros	4,730,183	6,774,692
Total	\$167,882,272	\$132,309,229

Proveedores

Al 30 de Septiembre del 2016 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$2,921,750.11 dentro del cual se presenta el despacho Gutiérrez Díaz Vázquez, a quien se le debe \$1,508,961.00, por concepto de honorarios por la asesoría para la aplicación del decreto publicado en Diciembre del 2008 del Beneficio Fiscal; los \$1,412,789.11 corresponden a diversos proveedores de materiales y servicios prestados, a quienes no se les ha podido liquidar debido a la baja captación de Ingresos y al crecimiento de prestaciones y salarios de la nómina docente, derivado de las negociaciones sindicales pactadas en el Contrato Colectivo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Se presenta un saldo al 30 de Septiembre del 2016 de \$159,602,246.72 que corresponde a SAR y FOVISSTE POR \$89,011,726.00 de los bimestres 4to y 6to del 2013; 2do al 6to del 2014 y 1ro al 6to del 2015 y primer, segundo y tercer bimestre 2016; \$66,699,930.00 Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013, Junio a Diciembre 2015 y Febrero a Septiembre 2016; y \$2,891,453 de Impuestos Federales al 30 de Septiembre del 2016 y \$999,138.00 de cuotas sindicales y préstamo hipotecario FOVISSSTE.

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

Los ingresos se registran al conocerse su importe por recibir de acuerdo al calendario de pagos. Con relación al Subsidios Federal se ha recibido al 30 de Septiembre del 2016 \$145,341,279.00; por Subsidio Estatal por \$41,415,287.05, así como \$54,224,144.14 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, impactan los estados financieros en el rubro de derecho a recibir efectivo o equivalentes (deudores por colegiatura). La mayor captación de ingresos del colegio corresponde a los ingresos por Servicios Educativos por un total al 30 de Septiembre del 2016 de \$ 45,063,630.51, ingresos por capacitación por un total de \$4,240,807.37, ingresos adicionales \$4,458,711.90 y otros ingresos por un total de \$460,994.36.

Para el ciclo escolar 2016-2017.1 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 adquisición, arrendamientos y servicios vigentes. El importe recaudado por este concepto al 31 de Agosto del 2016 asciende a la cantidad de \$1,790,938.14, el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Septiembre del 2016 el gasto ejercido es de \$260,598,210.48, aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$ 234,679,104.01
Capítulo 2000	5,535,186.37
Capítulo 3000	19,922,814.34
Capítulo 4000	461,105.76

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Septiembre del 2016 y al 31 de Diciembre de 2015 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

Nombre de la Cuenta

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Fondo Fijo de Caja	\$ 34,039	\$ 29,099
Bancos	1,288,338	1,462,155
Inversiones Temporales	<u>15,968,194</u>	<u>1,003,374</u>
Total	\$ 16,890,571	\$ 2,494,628

La entidad maneja un total de 29 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 2016 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 Septiembre del 2016, la entidad registro por compras de Activo Fijo \$546,340.35 de Bienes Muebles, las cuales se hicieron con recursos propios.

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de \$-23,911,925.80, debido al crecimiento de prestaciones y salarios de la nómina docente, derivado de las negociaciones sindicales pactadas en el Contrato Colectivo

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

Nombre de la Cuenta

2016

2015

OK



CONALEP - SONORA

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2016
(PESOS)

Patrimonio Contribuido	\$197,128,210	\$190,257,117
Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(113,188,876)	(73,842,407)
Patrimonio Generado en el Ejercicio	(23,911,926)	(36,900,045)
Total	\$ 60,027,408	\$79,514,665

Analisis de modificaciones al patrimonio **2016**

1) Aportaciones	\$ 864,691.93
2) Donaciones de Capital	6,006,401.07
3) Bajas de Activo Fijo e Inventarios y Transferencias	-113,014.83
4) Ahorro o Desahorro de la Gestión	-23,911,925.80
5) Ajuste a remanentes acumulados	-2,446,423.39
	<u>\$ -19,600,271.02</u>

- 1) Registro de donación de bienes muebles provenientes de terceros por un importe de \$45,000.00.
- 2) Registro de donación de Equipo para Laboratorio de Metromáticas por \$648,433.60 derivado de Convenio celebrado con CONACYT.
- 3) Registro de donación de Equipo para Laboratorio de Metromáticas por \$806,941.93, derivado de Convenio celebrado con CONACYT a plantel Obregon.
- 4) Registro de donación efectuada por Ejidatarios del terreno donde se encuentra edificado el Plantel Agua Prieta \$5,440,982.30
- 5) Al 30 de Septiembre del 2016 se registraron bajas de bienes muebles las cuales fueron autorizadas por la Junta de Gobierno por la cantidad de \$113,014.83
- 6) Al 30 de Septiembre del 2016 el desahorro de la gestión fue por \$-23,911,925.80
- 7) Los ajustes remanentes acumulados se debe a las siguientes aplicaciones:
 - Aplicación de la depreciación de bienes muebles adquiridos 2012,2013, 2014y 2015 aplicando un ajuste por \$384,912.47
 - Aplicación de cancelación de duplicidad de registros en provisiones del gasto e IVA por pagar, así como \$11,407.02
 - Cancelación de Deudores por Colegiatura \$2,024,513.81.
 - Cancelación de gasto por Servicios efectuados en Diciembre 2015 \$25,590.09, detectada en revisión de auditoria.

NOTAS DE MEMORIA

Juicios Laborales en Trámite

Se registraron en cuentas de orden el importe de \$6,766,809.00, lo que representa el valor de los juicios laborales que el Colegio actualmente tiene en su contra, ante la Junta de Conciliación y Arbitraje.



PRESUPUESTARIAS

La Entidad registra través de sus sistemas contables el control de sus ingresos y el ejercicio presupuestal del gasto con respecto a lo autorizado.

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.

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

Los Estados Financieros de Conalep Sonora, han sido preparados sobre la base del "costo histórico", por lo que no incluyen los efectos de la inflación en la información que se presenta.

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 se registran al conocer su importe por recibir de acuerdo al calendario de pagos cuando se refiere a subsidios federales, estatales y aportaciones municipales; y al emitirse la factura o registrarse los documentos de inscripción tratándose de ingresos propios y otros ingresos.

Los Egresos se registran según las cantidades de efectivo que se afectan al momento en que se consideren devengados contablemente.

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) Estimación para cuentas por cobrar dudosa. La política para la creación de la estimación de cuentas en de cobro dudoso, se basa en estimar las cuentas por cobrar de alumnos que fueron dados de baja durante el año, lo cual se ajustan anualmente en función de una revisión efectuada por la administración de la entidad, el saldo de la estimación de cuentas incobrables al 31 de Diciembre de 2015 es de \$1'072,149, que al cierre del ejercicio está pendiente de cancelarse por proceso de autorización de la H. Junta de Gobierno de la Institución.

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

h) 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 adquisición 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 en los ejercicios 2012 y 2013 el cual se disminuyó del rubro de Bienes Muebles.

i) 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.

j) 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



Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2016
(PESOS)

la totalidad de su adeudo, impacta los estados financieros en el rubro de derecho a recibir efectivo y equivalentes (deudores diversos por colegiatura).

k) 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.

l) 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.

m) 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

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	211,823,893.92	742,974,118.05	726,888,331.27	227,909,680.70	16,085,786.78
Activo Circulante	24,753,792.31	734,075,691.22	721,534,115.46	37,295,368.07	12,541,575.76
Efectivo y Equivalentes	2,494,627.40	702,330,555.64	687,934,611.90	16,890,571.14	14,395,943.74
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,049,484.57	28,248,302.56	31,503,088.06	20,794,699.07	-3,254,785.50
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,930.69	1,435,865.40	1,200,064.05	252,722.04	235,791.35
Inventarios	12,470.00	457,046.88	217,360.20	252,156.68	239,686.68
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,971,593.63	1,578,435.62	678,991.25	-1,072,149.26	899,444.37
Otros Activos Circulantes	151,873.28	25,495.12	0.00	177,368.40	25,495.12
Activo No Circulante	187,070,101.61	8,898,426.83	5,354,215.81	190,614,312.63	3,544,211.02
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	93,563,777.22	5,440,982.30	0.00	99,004,759.52	5,440,982.30
Bienes Muebles	104,471,832.00	3,457,444.53	1,473,302.24	106,455,974.29	1,984,142.29
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deprecación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,965,507.61	0.00	3,880,913.57	-14,846,421.18	-3,880,913.57
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



CONALEP - SONORA

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2016
(PESOS)

12. Calificaciones otorgadas

La entidad no cuenta con transacciones crediticias.

13. Proceso de mejora

La política para la creación de la estimación de cuentas de cobro dudoso, se basa en estimar las cuentas por cobrar de alumnos que fueron dados de baja durante el año, la cual se ajusta anualmente en función de una revisión efectuada por el comité para la cancelación de saldos incobrables creado por administración de la Entidad

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 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 tiene creada la reserva de prima de antigüedad para afrontar los pasivos o gastos que se pudieran presentar en caso de tener que finiquitar a un número considerable de trabajadores en caso de cualquier contingencia que pudiera presentarse.


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


C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO
ELABORO


LIC. MARLON ANTONIO CÁRDENAS RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
REVISÓ


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL
APRUEBA



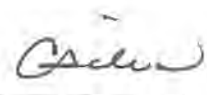
CONALEP - SONORA

Estado Analítico del Activo
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2016.

(PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	211,823,893.92	742,974,118.05	726,888,331.27	227,909,680.70	16,085,786.78
Activo Circulante	24,753,792.31	734,075,691.22	721,534,115.46	37,295,368.07	12,541,575.76
Efectivo y Equivalentes	2,494,627.40	702,330,555.64	687,934,611.90	16,890,571.14	14,395,943.74
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,049,484.57	28,248,302.56	31,503,088.06	20,794,699.07	-3,254,785.50
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,930.69	1,435,855.40	1,200,064.05	252,722.04	235,791.35
Inventarios	12,470.00	457,046.88	217,360.20	252,156.68	239,686.68
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,971,593.63	1,578,435.62	678,991.25	-1,072,149.26	899,444.37
Otros Activos Circulantes	151,873.28	25,495.12	0.00	177,368.40	25,495.12
Activo No Circulante	187,070,101.61	8,898,426.83	5,354,215.81	190,614,312.63	3,544,211.02
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	93,563,777.22	5,440,982.30	0.00	99,004,759.52	5,440,982.30
Bienes Muebles	104,471,832.00	3,457,444.53	1,473,302.24	106,455,974.29	1,984,142.29
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,965,507.61	0.00	3,880,913.57	-14,846,421.18	-3,880,913.57
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


 LIC. MARLÓN ANTONIO CAÑEZ RASCON
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL


 E.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚÑIGA
 Jefe de Proyecto



CONALEP - SONORA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2016.
 (PESOS)

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				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos	Nacional	México	132,309,228.95	167,882,272.37
Total Deuda y Otros Pasivos				

LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

LIC. ALEJANDRA CONTRERAS ZÚÑIGA
LICENCIADA EN CONTABILIDAD

Estado Analítico de Ingresos
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2016.

(PESOS)

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos	2,494,627.40						
1 Impuestos							
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
3 Contribuciones de Mejoras							
4 Derechos							
5 Productos							
Corriente							
Capital							
6 Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	62,415,778.48		62,415,778.48	53,768,249.78	53,768,249.78	-8,647,528.70	0.86
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	209,879,528.51		209,879,528.51	145,341,279.00	145,341,279.00	-64,538,249.51	0.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	46,428,287.01	5,774,279.00	52,202,566.01	41,415,287.05	41,415,287.05	-5,012,999.96	0.89
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	318,723,594.00	5,774,279.00	324,497,873.00	240,524,815.83	240,524,815.83	-78,198,778.17	0.75
					Ingresos Excedentes 1		



Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado (4)	Ingresos Recaudado (5)	Variación Vs Original (8= 5 - 1)	% de Avance Anual (9=5/1)
Ingresos del Gobierno							
Impuesto							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos							
Corriente							
Capital							
Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
Ingresos de Organismos y Empresas	318,723,594.00	5,774,279.00	324,497,873.00	240,524,815.83	240,524,815.83	-78,198,778.17	2.45
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social							
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	62,415,778.48		62,415,778.48	53,768,249.78	53,768,249.78	-8,647,528.70	0.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	209,879,528.51		209,879,528.51	145,341,279.00	145,341,279.00	-64,538,249.51	0.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	46,428,287.01	5,774,279.00	52,202,566.01	41,415,287.05	41,415,287.05	-5,012,999.96	0.89
Ingresos derivados de Financiamiento							
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	318,723,594.00	5,774,279.00	324,497,873.00	240,524,815.83	240,524,815.83	-78,198,778.17	0.75
					Ingresos Excedentes 1		

¹ Los Ingresos Excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley de Ingresos del Estado y Ley de Contabilidad Gubernamental.

El importe reflejado siempre debe ser mayor a cero. Nunca en rojo.

El saldo Inicial de Caja y Bancos es informativo, No SE SUMA EN EL TOTAL.

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTO MENSUAL		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1000	ACTIVO	251,040,913.17	13,901,570.25	78,666,763.49	87,944,711.14	242,707,816.58	14,846,421.31
1100	ACTIVO CIRCULANTE	46,642,910.00	0.00	77,586,621.25	86,982,448.48	37,247,082.77	0.00
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,104,667.87	0.00	74,997,756.43	76,211,850.16	16,890,574.14	0.00
1111	EFFECTIVO	57,964.55	0.00	255,904.03	279,829.43	34,039.15	0.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	3,173,280.38	0.00	54,070,416.15	55,955,356.01	1,288,340.52	0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3	14,873,422.94	0.00	20,671,436.25	19,976,664.72	15,568,194.47	0.00
1114-01	HSBC	14,873,422.94	0.00	20,671,436.25	19,976,664.72	15,568,194.47	0.00
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O	29,547,209.31	0.00	1,085,591.27	9,538,541.66	21,094,258.92	0.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	28,743,727.68	0.00	862,627.00	9,180,628.02	20,425,726.66	0.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	803,481.63	0.00	222,964.27	357,913.64	668,532.26	0.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	343,731.97	0.00	272,686.08	363,696.01	252,722.04	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	169,743.25	0.00	87,985.12	163,258.77	94,469.60	0.00
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	173,988.72	0.00	184,700.96	200,437.24	158,252.44	0.00
1140	INVENTARIOS	441,526.08	0.00	0.00	189,369.40	252,156.68	0.00
1145	BIENES EN TRÁNSITO	441,526.08	0.00	0.00	189,369.40	252,156.68	0.00
1160	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO ESTIMACIONES PARA CUENTAS	-1,971,593.63		1,230,587.47	678,991.25	-1,419,997.41	
1161	INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	-1,971,593.63		1,230,587.47	678,991.25	-1,419,997.41	
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	177,368.40	0.00	0.00	0.00	177,368.40	0.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	177,368.40	0.00	0.00	0.00	177,368.40	0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	204,398,003.17	13,901,570.12	1,080,142.24	962,262.66	205,460,733.81	14,846,421.18
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	99,004,759.52	0.00	0.00	0.00	99,004,759.52	0.00
1231	TERRENOS	21,808,247.46	0.00	0.00	0.00	21,808,247.46	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	77,196,512.06	0.00	0.00	0.00	77,196,512.06	0.00
1240	BIENES MUEBLES	105,393,243.65	0.00	972,998.55	17,411.60	106,455,974.29	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	100,077,511.90	0.00	972,998.55	17,411.60	101,033,098.85	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	2,474,167.28	0.00	0.00	0.00	2,474,167.28	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	1,464,965.00	0.00	0.00	0.00	1,464,965.00	0.00
1244-1	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	1,464,965.00	0.00	0.00	0.00	1,464,965.00	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION, Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,376,599.47	0.00	107,143.69	0.00	1,483,743.16	0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	13,901,570.12	0.00	944,851.06	0.00	14,846,421.18

Handwritten marks and signatures on the right side of the page.

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTO MENSUAL		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	13,901,570.12	0.00	944,851.06	0.00	14,846,421.18
1263-1	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	7,888,086.42	0.00	944,851.06	0.00	8,832,937.48
1263-2	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	2,478,670.99	0.00	0.00	0.00	2,478,670.99
1263-6	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	3,534,812.71	0.00	0.00	0.00	3,534,812.71
2000	PASIVO	0.00	160,636,145.49	12,909,616.26	20,155,743.14	0.00	167,882,272.37
2100	PASIVO CIRCULANTE	0.00	160,636,145.49	12,909,616.26	20,155,743.14	0.00	167,882,272.37
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,509,878.03	11,490,846.17	18,133,057.99	0.00	163,152,089.85
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A	0.00	903,386.71	4,994,214.01	4,718,920.32	0.00	628,093.02
2111-0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	903,386.71	4,994,214.01	4,718,920.32	0.00	628,093.02
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO	0.00	3,398,971.73	2,063,305.00	1,586,083.38	0.00	2,921,750.11
2112-0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	3,398,971.73	2,063,305.00	1,586,083.38	0.00	2,921,750.11
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	152,207,519.59	4,433,327.16	11,828,054.29	0.00	159,602,246.72
2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	4,126,267.46	1,418,770.09	2,022,685.15	0.00	4,730,182.52
2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	4,126,267.46	1,418,770.09	2,022,685.15	0.00	4,730,182.52
3000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	85,143,694.34	2,034,722.53	782,074.17	0.00	83,891,045.98
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	196,278,517.98	0.00	849,691.93	0.00	197,128,209.91
3110	APORTACIONES	0.00	32,029,326.14	0.00	0.00	0.00	32,029,326.14
3120	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	164,249,191.84	0.00	849,691.93	0.00	165,098,883.77
3120-2	Donaciones Recibidas	0.00	164,249,191.84	0.00	849,691.93	0.00	165,098,883.77
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO	0.00	#####	2,034,722.53	-67,617.76	0.00	-113,237,163.93
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3210-1	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	#####	2,034,722.53	-67,617.76	0.00	-113,237,163.93
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	220,251,317.02	29,501,316.43	49,510,172.07	0.00	240,260,172.66
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	48,000,794.40	62,049.50	5,829,504.88	0.00	53,768,249.78
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	0.00	48,000,794.40	62,049.50	5,829,504.88	0.00	53,768,249.78
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	0.00	48,000,794.40	62,049.50	5,829,504.88	0.00	53,768,249.78
4173	SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	48,000,794.40	62,049.50	5,829,504.88	0.00	53,768,249.78
4173-0	Servicios Educativos	0.00	43,519,640.85	57,099.50	3,188,732.05	0.00	46,651,273.40
4173-1	Ingresos Adicionales	0.00	2,059,230.21	4,950.00	611,871.48	0.00	2,666,151.69
4173-2	Capacitación	0.00	2,416,823.34	0.00	1,773,984.03	0.00	4,190,807.37
4173-3	Otros Ingresos	0.00	5,100.00	0.00	254,917.32	0.00	260,017.32
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES,	0.00	172,127,885.70	28,601,193.10	43,576,917.34	0.00	187,103,609.94
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	172,127,885.70	28,601,193.10	43,576,917.34	0.00	187,103,609.94

Q

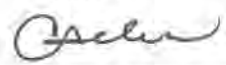


Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTO MENSUAL		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS	0.00	3,351,834.06	28,601,193.10	25,249,359.04	0.00	0.00
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	168,555,975.80	0.00	18,200,590.25	0.00	186,756,566.05
4223-1	Subsidio Federal	0.00	130,456,995.00	0.00	14,884,284.00	0.00	145,341,279.00
4223-2	Subsidio Estatal	0.00	38,098,980.80	0.00	3,316,306.25	0.00	41,415,287.05
4224	AYUDAS SOCIALES	0.00	220,075.84	0.00	126,968.05	0.00	347,043.89
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	122,636.92	838,073.83	103,749.85	0.00	-611,687.06
4310	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	91,099.89	0.00	17,750.58	0.00	108,850.47
4311	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	25,950.14	0.00	17,317.04	0.00	43,267.18
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	65,149.75	0.00	433.54	0.00	65,583.29
4340	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE	0.00	31,537.03	838,073.83	85,999.27	0.00	-720,537.53
4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN	0.00	31,537.03	838,073.83	85,999.27	0.00	-720,537.53
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4399-1	Remesas en Efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4399-2	Remesas de Ingresos Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4399-3	Pagos Remesas Diversas/Pagos efectuados por	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4399-4	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	226,340,662.81	0.00	35,402,542.08	122,261.27	260,497,119.49	0.00
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	226,023,558.06	0.00	34,269,718.95	122,261.27	260,171,015.74	0.00
5110	SERVICIOS PERSONALES	205,921,889.99	0.00	28,784,603.51	27,389.47	234,679,104.03	0.00
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	109,718,922.79	0.00	14,837,393.53	9,986.25	124,546,330.07	0.00
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	753,259.46	0.00	68,388.70	0.00	821,648.16	0.00
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y	36,432,311.95	0.00	3,381,639.99	0.00	39,813,951.94	0.00
5114	SEGURIDAD SOCIAL	21,391,031.88	0.00	5,769,574.90	6,907.19	27,153,699.59	0.00
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y	31,782,967.00	0.00	4,513,399.18	10,496.03	36,285,870.15	0.00
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES	5,843,396.91	0.00	214,207.21	0.00	6,057,604.12	0.00
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,264,041.86	0.00	1,272,584.51	1,440.00	5,535,186.37	0.00
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,265,929.63	0.00	754,743.03	1,440.00	3,019,232.66	0.00
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	346,858.73	0.00	61,769.89	0.00	408,628.62	0.00
5123	MATERIAS PRIMAS Y MAT. DE PROD. COMERCIALES	188,404.97	0.00	70,754.96	0.00	259,159.93	0.00
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	440,465.62	0.00	211,987.51	0.00	652,453.13	0.00
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS	7,450.67	0.00	2,520.48	0.00	9,971.15	0.00
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	574,544.94	0.00	108,292.03	0.00	682,836.97	0.00
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	16,968.18	0.00	4,231.45	0.00	21,199.63	0.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y	423,419.12	0.00	58,285.16	0.00	481,704.28	0.00
5130	SERVICIOS GENERALES	15,837,626.21	0.00	4,212,530.93	93,431.80	19,956,725.34	0.00

Handwritten marks and signatures on the right side of the page.

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO INICIAL		MOVIMIENTO MENSUAL		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5131	SERVICIOS BÁSICOS	4,931,800.87	0.00	1,141,148.88	31,627.00	6,041,322.75	0.00
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,145,652.64	0.00	154,880.44	0.00	1,300,533.08	0.00
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,137,457.46	0.00	494,843.10	18,792.00	3,613,508.56	0.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	613,981.91	0.00	1,287,638.47	0.00	1,901,620.38	0.00
5135	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	134,890.56	0.00	0.00	0.00	134,890.56	0.00
5137	SERVICIOS OFICIALES	693,149.53	0.00	182,315.00	0.00	875,464.53	0.00
5138	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,322,982.02	0.00	108,378.40	0.00	1,431,360.42	0.00
5139	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,796,371.55	0.00	0.00	0.00	1,796,371.55	0.00
5300	CONVENIOS	317,104.75	0.00	8,999.00	0.00	326,103.75	0.00
5330	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	317,104.75	0.00	0.00	0.00	326,103.75	0.00
5332	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	-2,551,150.00	1,123,824.13	0.00	0.00	-3,674,974.13
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	-2,551,150.00	1,123,824.13	0.00	0.00	-3,674,974.13
5511	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES, DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	2,551,150.00	0.00	1,123,824.13	0.00	3,674,974.13	0.00
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	6,766,809.00	6,766,809.00	0.00	0.00	6,766,809.00	6,766,809.00
7400	JUICIOS	6,766,809.00	6,766,809.00	0.00	0.00	6,766,809.00	6,766,809.00
7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO	6,766,809.00	0.00	0.00	0.00	6,766,809.00	0.00
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO	0.00	6,766,809.00	0.00	0.00	0.00	6,766,809.00
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sumas		\$486,699,536.10	\$486,699,536.10	\$158,514,960.79	\$158,514,960.79	\$513,646,719.20	\$513,646,719.20
		-\$0.00			\$0.00-		\$0.00


LIC. MARLON ANTONIO CANEZ RASCON
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL



**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016**

POA - 2016

Unidad Responsable		Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora														Mes	Septiembre									
Información Programática																										
Unidad Ejecutora	Eje Rector	Reto	Estrategia	Prog. Estatal	Proceso	Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Meta Anual	Alcanzado												% Avance Anual			
											Enero	Feb	Mar.	Abril	Mayo	Jun	Jul	Agosto	Sept.	Oct.	Nov.	Dic.				
4U0							Dirección General																			
	4						Todos los sonorenses todas las oportunidades.																			
		4					Elevar la calidad de la educación para impulsar la creatividad, el ingenio, las competencias y los valores fundamentales de los sonorenses, potenciando el talento del personal docente y desarrollando sus capacidades de aprendizaje.																			
			4.2				Asegurar el éxito en la trayectoria académica de cada estudiante en todos los niveles educativos en el estado de sonora.																			
				43			Educación responsable e incluyente.																			
					ODD		Cobertura y Atención a la Demanda																			
						1	índice de alumnos incorporados al servicio social	Alumno	Trimestal	1533	0	0	790	0	0	348	13	119	471						113.6%	
						2	índice de alumnos incorporados en prácticas profesionales	Alumno	Trimestal	1484	0	0	600	0	0	264	20	63	313							84.9%
							Dirección de Vinculación																			
					OC3		Vinculación con los sectores público, privado y social																			
						3	No. de egresados colocados a través de la bolsa de trabajo	Alumno	Trimestal	264	0	0	0	0	0	15	0	0	123							52.3%
							Índice de cobertura del Programa de Atención a la Comunidad	Persona	Trimestal	55,660	0	0	12937	0	0	26,502	135	1751	12,343							96.4%
						4	No. De alumnos atendidos dentro del programa de integración social	Alumno	Trimestal	7,170	0	0	6422	0	0	6631	0	3372	4,028							285.3%
						5	No. de becas obtenidas por el sector productivo .	Alumno	Trimestal	1,075	0	0		0	0	0	13	92	232							31.3%
							Dirección Administrativa																			
					OLF		Administración y control de los recursos																			
						6	Difusión y coordinación de eventos especiales	Documen.	Trimestal	12	0	0	3	0	0	2	4	1	1							91.7%
							TOTAL DE METAS			7	0	0	5	0	0	6	5	6	6							

Elaboró:

Mtra. Carmen Gpe. Montoya Camacho
Jefe de Proyecto

Revisó

Profr. Heleodoro Pacheco Vásquez
Director de Planeación.

Autorizó

Lic. Francisco Carlos Silva Toledo
Director General