

NOTAS DE DESGLOCE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro al 30 de Septiembre del 2017 y Diciembre 2016 se integra por los depósitos en cuentas bancarias así como otros similares de inmediata realización.

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fondo Fijo de Caja	\$ -37,647	\$ -33,511
Bancos	4,738,215	3,927,403
Inversiones Temporales	3,439,343	13,293,380
Total	\$8,139,911	\$ 17,187,272

Se cuenta con una cuenta específica para recibir los recursos provenientes del Fondo FAETA, que al mes de Septiembre del 2017 fueron por \$149,099,751.00. Así también como de Subsidio Estatal que a la fecha se nos ha otorgado \$50,689,595.00. 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 2017 y Diciembre 2016, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 18,723,498	\$ 19,120,064
Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalente a Corto Plazo	819,257	75,705
Anticipo a Proveedores por adq. De Bienes y Servicios a Corto Plazo	12,917	1,423
Otros Derechos a recibir Bienes ó Servicios	194,272	9,329
Total	\$ 19,749,944	\$ 19,206,521

En la cuenta de Deudores diversos al cierre del período al 30 de Septiembre del 2017 se tiene una cantidad de \$16,468,516.31 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. Así también se consideran \$254,345.96 por concepto de cursos de capacitación, \$10,433.00 de Otros y \$1,990,202.50 correspondiente a la Segunda Quincena del mes de Septiembre por Subsidio Estatal. No existe una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irrecuperables, se cancelan en el ejercicio que se conocen.

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No se cuenta con bienes en tránsito al 30 de Septiembre del 2017.

Inversiones Financieras

El saldo al 30 de Septiembre del 2017 en Inversiones Temporales a Corto Plazo es de \$3,439,342.71.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-

Este rubro al 30 de Septiembre del 2017 y 31 de Diciembre 2016 se integra por las inversiones siguientes:

<u>Nombre de la Cuenta</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	\$ 21,808,247	\$ 21,808,247
Edificios No Habitacionales	77,598,591	77,196,512
Mobiliario y Equipo de Administración	101,708,550	101,874,776
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,428,990	2,493,064
Equipo de Transporte	1,219,416	1,464,966
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,484,182	1,516,328
Depreciación Acumulada	<u>(18,427,966)</u>	<u>(15,599,840)</u>
Total	\$187,820,010	\$190,754,052

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>2017</u>	<u>2016</u>
Servicios Personales	\$ 914,903	\$ 9,200,231

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

Proveedores	3,355,214	2,907,200
Retenciones y Contribuciones por pagar	203,325,759	166,257,665
Otros Fondos a Terceros	4,192,567	7,630,715
Total	\$211,788,443	\$185,995,812

Proveedores

Al 30 de Septiembre del 2017 se presenta un saldo en Proveedores por pagar a Corto Plazo de \$3,355,214.01 que 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 2017 de \$203,325,758.968 que corresponde a SAR y FOVISSTE POR \$113,190,688.00 de los bimestres 4to y 6to del 2013; 2do al 6to del 2014 y 1ro al 6to del 2015 y primer, segundo, tercer y cuarto bimestre 2016 y primer, segundo, tercer y cuarto bimestre 2017; \$86,875,827.00 Aportaciones al ISSSTE de Enero a Agosto del 2013, Junio a Diciembre 2015 y Febrero a Septiembre 2016 y segunda quincena de Febrero y los meses de Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto y Septiembre 2017; y \$2,149,090.00 de Impuestos Federales al 30 de Septiembre del 2017 y \$1,110,154.00 de cuotas sindicales.

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 2017 \$ 149,099,751.00; por Subsidio Estatal por \$48,699,392.50.00, ya que no se recibió la segunda quincena de Septiembre por la cantidad de \$1,990,202.50, ingresos propios captados por así como \$46,448,489.04 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 2017 de \$ 37,692,635.41 ingresos por capacitación por un total de \$3,711,110.77, ingresos adicionales \$4,555,973.51 y otros ingresos por un total de \$488,769.36

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 30 de Septiembre del 2017 asciende a la cantidad de \$3,031,830.55, el cual se contempla dentro del rubro de Ingresos Adicionales.

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre del 2017.
 (PESOS)

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Septiembre del 2017 el gasto ejercido es de \$276,015,745.54 aplicándose de la siguiente manera:

Capítulo 1000	\$249,689,985.92
Capítulo 2000	5,689,414.78
Capítulo 3000	20,395,384.84
Capítulo 4000	240,960.00

3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 30 de Septiembre del 2017 y al 31 de Diciembre de 2016 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1.- Efectivo y Equivalentes

Nombre de la Cuenta

	2017	2016
Fondo Fijo de Caja	\$ -37,647	\$ -33,511
Bancos	4,738,215	3,927,403
Inversiones Temporales	3,439,343	13,293,380
Total	\$8,139,911	\$ 17,187,272

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 2017 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 2017 , la entidad registro por compras de Activo Fijo \$543,859.69 de Bienes Muebles, las cuales se hicieron con recursos propios.

3.- El resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro) fue de \$-32,573,131.48 derivado de la negociación del Contrato Colectivo de Trabajo del personal Docente el cual impacto en el Incremento de las Salarial, así como el Incremento a la Prestaciones Económicas.

4.- ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

Nombre de la Cuenta

	2017	2016
Patrimonio Contribuido	\$195,393,568	\$197,558,137
Patrimonio Generado en Ejercicios Anteriores	(159,793,795)	(113,645,684)
Patrimonio Generado en el Ejercicio	(32,573,131)	(42,101,746)
Total	\$3,026,641.64	\$ 41,810,707

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

Analisis de modificaciones al patrimonio

2017

1) Aportaciones	\$ (795,263.54)
2) Donaciones de Capital	-1,369,306.23
3) Ajuste a remanentes acumulados	<u>(4,046,364.51)</u>

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.

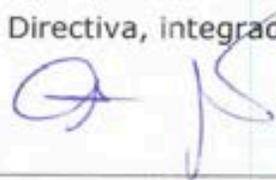
A partir de la fecha de su creación como Organismo Público Descentralizado Estatal, la Entidad inició operaciones considerando como activos, pasivos y patrimonio, los saldos que Conalep Nacional le transfirió, amparando, tanto los activos como pasivos, en el Convenio de Coordinación para la Federalización 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 \$1'072,149.26 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

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

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 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	227,808,618.92	820,392,463.28	833,383,897.44	214,818,084.76	-12,687,434.16
Activo Circulante	27,052,487.09	817,834,872.84	827,892,888.49	26,995,074.51	-10,057,392.58
Efectivo y Equivalentes	17,387,272.07	801,548,238.70	810,598,588.18	8,139,011.55	9,057,360.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,198,789.24	13,408,278.06	13,063,292.67	18,543,764.72	346,985.48
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,751.93	2,104,876.84	1,008,239.02	207,180.75	196,428.82
Inventarios	1,553,454.71	0.00	1,553,455.40	-0.00	-1,553,455.40
Ahorros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservación por Pérdida o Cobertura del Adeudo Circulante	-1,072,149.28	872,478.28	872,478.28	-1,072,149.28	0.00
Otros Adeudos Circulantes	177,388.40	0.00	0.00	177,388.40	0.00
Activo No Circulante	199,756,091.83	2,757,780.44	8,691,009.02	187,820,810.25	-2,934,041.58
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intervención a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Intangibles, Intelectuales y Concreción en Proceso	99,034,759.92	402,078.21	0.00	99,436,838.13	402,078.21
Bienes Muebles	107,349,132.98	2,334,392.40	2,842,347.84	106,841,137.42	-507,995.56
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,599,844.65	21,398.83	2,842,484.08	-16,427,049.90	-2,926,125.25
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservación por Pérdida o Cobertura del Adeudo No Circulante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Adeudos No Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Notas a los Estados Financieros
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

10. Reporte de Recaudación

	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	17,187,272.07						
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	61,124,654.00	0.00	61,124,654.00	45,966,219.75	45,966,219.75	-15,158,434.25	0.75
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	215,672,768.00	0.00	215,672,768.00	149,099,751.00	149,099,751.00	-66,573,017.00	0.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	54,670,000.00	0.00	54,670,000.00	50,689,595.00	48,699,392.50	-5,970,607.50	0.89
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	331,467,422.00	0.00	331,467,422.00	245,755,565.75	243,765,363.25	-87,702,058.75	0.74
					Ingresos Excedentes 1		

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				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Externa				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Externa				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Nacional	México	165,995,811.52	211,788,443.02

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

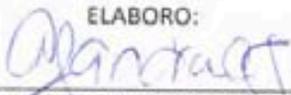
El Colegio no tiene creada la reserva de prima de antigüedad para afrontar los pasivos o gastos que se pudieran presentar en caso de tener que finiquitar a un número considerable de trabajadores en caso de cualquier contingencia que pudiera presentarse.

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

ELABORO:



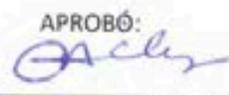
C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:



LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:



LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

Estado Analítico del Activo
Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2017.

(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	227,806,518.92	818,402,260.78	833,383,897.44	212,824,882.26	-14,981,636.66
Activo Circulante	37,052,467.09	815,644,470.34	827,692,065.42	25,004,872.01	-12,047,595.08
Efectivo y Equivalentes	17,187,272.07	801,548,238.70	810,595,599.18	8,139,911.59	-9,047,360.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,195,769.24	11,419,075.55	13,062,292.57	17,552,552.22	-1,643,217.02
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,751.93	2,104,676.84	1,908,239.02	207,189.75	196,437.82
Inventarios	1,553,454.71	0.00	1,553,455.40	-0.69	-1,553,455.40
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,072,149.26	572,479.25	572,479.25	-1,072,149.26	0.00
Otros Activos Circulantes	177,368.40	0.00	0.00	177,368.40	0.00
Activo No Circulante	190,754,051.83	2,757,790.44	5,691,832.02	187,820,010.25	-2,934,041.58
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	99,004,759.52	402,079.21	0.00	99,406,838.73	402,079.21
Bienes Muebles	107,349,132.96	2,334,352.40	2,842,347.94	106,841,137.42	-507,995.54
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,599,840.65	21,358.83	2,849,484.08	-18,427,965.90	-2,828,125.25
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. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL



C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 Jefe de Proyecto

Estado Analítico de Ingresos
 Ente Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
 del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

	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	17,187,272.07						
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	61,124,654.00	0.00	61,124,654.00	45,966,219.75	45,966,219.75	-15,158,434.25	0.75
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	215,672,768.00	0.00	215,672,768.00	149,099,751.00	149,099,751.00	-66,573,017.00	0.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	54,670,000.00	0.00	54,670,000.00	48,699,392.50	48,699,392.50	-5,970,607.50	0.89
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	331,467,422.00	0.00	331,467,422.00	243,765,363.25	243,765,363.25	-87,702,058.75	0.74
					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	331,467,422.00	0.00	331,467,422.00	243,765,363.25	243,765,363.25	-87,702,058.75	2.33
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social							
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	61,124,654.00	0.00	61,124,654.00	45,966,219.75	45,966,219.75	-15,158,434.25	0.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	215,672,768.00	0.00	215,672,768.00	149,099,751.00	149,099,751.00	-66,573,017.00	0.69
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	54,670,000.00	0.00	54,670,000.00	48,699,392.50	48,699,392.50	-5,970,607.50	0.89
Ingresos derivados de Financiamiento							
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	331,467,422.00	0.00	331,467,422.00	243,765,363.25	243,765,363.25	-87,702,058.75	0.74
					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.

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
1000	Servicios personales							
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	297,299,262	0	297,299,262	249,689,985	249,689,985	47,609,276	84%
113	Sueldo base al personal permanente	156,882,085	-10,996,469	145,885,616	129,642,302	129,642,302	16,243,313	89%
11301	Sueldos	156,882,085	-10,996,469	145,885,616	129,642,302	129,642,302	16,243,314	89%
11306	Riesgo laboral	143,661,693	-15,996,469	127,665,224	115,588,167	115,588,167	12,077,057	91%
11307	Ayuda para habitación	10,591,620	5,000,000	15,591,620	13,562,203	13,562,203	2,029,418	87%
1200	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,628,772		2,628,772	491,932	491,932	2,136,840	19%
121	Honorarios Asimilables a Salarios	800,000	0	800,000	303,585	303,585	496,415	38%
12101	Honorarios	800,000	0	800,000	303,585	303,585	496,415	38%
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	800,000		800,000	303,585	303,585	496,415	38%
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	61,054,276	1,700,000	62,754,276	46,543,666	46,543,666	16,210,610	74%
13101	Primas por años de servicio efectivos prestados	30,034,013	4,000,000	34,034,013	32,289,082	32,289,082	1,744,931	95%
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	30,034,013	4,000,000	34,034,013	32,289,082	32,289,082	1,744,931	95%
13201	Primas de Vacaciones y Dominical	29,034,263	-3,300,000	25,734,263	11,741,162	11,741,162	13,993,100	46%
13202	Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año	8,679,166	2,000,000	10,679,166	8,707,564	8,707,564	1,971,602	82%
13203	Compensación por ajuste de calendario	18,307,582	-6,000,000	12,307,582	306,036	306,036	12,001,546	2%
134	Compensaciones	2,047,515	700,000	2,747,515	2,727,562	2,727,562	19,953	99%
13403	Estímulos al personal de confianza	1,986,000	1,000,000	2,986,000	2,513,421	2,513,421	472,579	84%
1400	Seguridad Social	1,986,000	1,000,000	2,986,000	2,513,421	2,513,421	472,579	84%
141	Aportaciones de seguridad social	31,570,097	1,000,000	32,570,097	28,440,298	28,440,298	4,129,799	87%
14101	Aportaciones al ISSSTE	18,200,532	2,000,000	20,200,532	18,815,520	18,815,520	1,385,012	93%
14102	Aportación por seguro de vida al ISSSTE	13,804,435		13,804,435	12,929,530	12,929,530	874,906	94%
14103	Cuotas por Seguro de Retiro ISSSTE	0		0	0	0	0	#,DIV0!
14105	Aportaciones al Seguro de Cesantía en Edad Avanzada y Vejez	0		0	0	0	0	#,DIV0!
142	Aportaciones a fondos de vivienda	4,396,096	2,000,000	6,396,096	5,885,990	5,885,990	510,106	92%
14201	Aportaciones a FOVISSSTE	5,914,389	0	5,914,389	4,817,163	4,817,163	1,097,226	81%
143	Aportaciones al Sistema para Retiro	5,914,389		5,914,389	4,817,163	4,817,163	1,097,226	81%
14301	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	2,968,385	-2,000,000	968,385	0	0	968,385	0%
14302	Depósitos para el Ahorro Solidario	2,365,755	-2,000,000	365,755	0	0	365,755	0%
144	Aportaciones para seguros	602,630		602,630	0	0	602,630	0%
14403	Otras cuotas de seguros colectivos	4,486,792	1,000,000	5,486,792	4,807,616	4,807,616	679,176	88%
14405	Aportaciones para el Seguro Colectivo de Retiro	4,309,495	1,000,000	5,309,495	4,807,616	4,807,616	501,879	91%
		177,297		177,297	0	0		

**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto**
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.
(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	39,788,115	5,296,469	45,084,584	38,354,805	38,354,805	6,729,780	85%
151	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	435,600	723,707	1,159,307	1,015,407	1,015,407	143,900	88%
15101	Aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores	435,600	723,707	1,159,307	1,015,407	1,015,407	143,900	88%
152	Indemnizaciones	1,000,000	6,007,209	7,007,209	6,447,282	6,447,282	559,927	92%
15202	Pago de liquidaciones	1,000,000	6,007,209	7,007,209	6,447,282	6,447,282	559,927	92%
154	Prestaciones contractuales	20,001,159	-434,447	19,566,712	16,265,382	16,265,382	3,301,331	83%
15429	Cuotas para Material Didactico	1,854,195		1,854,195	1,315,935	1,315,935	538,260	71%
15404	Dias Economicos y de Descanso Obligatorio no Disfrutados	3,219,361	-895,265	2,324,096	2,126,010	2,126,010	198,085	91%
15409	Bono para Despensa	6,690,658		6,690,658	5,739,460	5,739,460	951,199	86%
15413	Ayuda para guardería a madres trabajadoras	132,840	150,000	282,840	210,197	210,197	72,643	74%
15416	Apoyo para Útiles Escolares	617,997	245,265	863,262	863,262	863,262	0	100%
15417	Apoyo para Desarrollo y Capacitación	7,022,400		7,022,400	5,481,257	5,481,257	1,541,143	78%
15421	Bono de Día de Madres	463,708	65,553	529,261	529,261	529,261	0	100%
159	Otras prestaciones sociales y económicas	18,351,356	-1,000,000	17,351,356	14,626,735	14,626,735	2,724,621	84%
15901	Otras prestaciones	18,351,356	-1,000,000	17,351,356	14,626,735	14,626,735	2,724,621	84%
1700	Pagos de Estimulos a Servidores Públicos	7,204,688	3,000,000	10,204,688	6,405,329	6,405,329	3,799,359	63%
171	Estimulos	7,204,688	3,000,000	10,204,688	6,405,329	6,405,329	3,799,359	63%
17101	Estimulo Productividad y Eficiencia	1,396,454		1,396,454	0	0	1,396,454	
17102	Estimulos al Personal	2,795,086	3,000,000	5,795,086	4,580,366	4,580,366	1,214,720	79%
17104	Bono por Puntualidad	3,013,148		3,013,148	1,824,963	1,824,963	1,188,185	61%
2000	Materiales y suministros	6,623,448	0	6,623,448	5,689,415	5,689,415	934,033	86%
2100	Materiales de administración, emision de documentos y articulos oficiales	3,836,696	-241,000	3,595,696	2,764,391	2,764,391	831,305	77%
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,333,280	0	1,333,280	1,026,807	1,026,807	306,473	77%
21101	Materiales, utiles y equipos menores de oficina	1,333,280		1,333,280	1,026,807	1,026,807	306,473	77%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,490,175	-340,000	1,150,175	743,049	743,049	407,126	65%
21201	Materiales y utiles de impresion y reproduccion	1,490,175	-340,000	1,150,175	743,049	743,049	407,126	65%
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	107,111	0	107,111	70,286	70,286	36,825	66%
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	107,111		107,111	70,286	70,286	36,825	66%
215	Material impreso e información digital	87,151	-50,000	37,151	11,090	11,090	26,061	30%
21501	Material para información	87,151	-50,000	37,151	11,090	11,090	26,061	30%
216	Material de limpieza	716,925	150,000	866,925	829,992	829,992	36,933	96%
21601	Material de limpieza	716,925	150,000	866,925	829,992	829,992	36,933	96%
217	Materiales y útiles de enseñanza	26,754	50,000	76,754	69,047	69,047	7,707	90%
21701	Materiales educativos	26,754	50,000	76,754	69,047	69,047	7,707	90%

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
218	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	75,300	-51,000	24,300	14,119	14,119	10,181	56%
21801	Placas, engomados, calcamorias y hologramas	75,300	-51,000	24,300	14,119	14,119	10,181	56%
2200	Alimentos y utensilios	538,438	-35,000	503,438	470,749	470,749	32,689	94%
221	Productos alimenticios para personas	532,158	-35,000	497,158	469,805	469,805	27,353	94%
22105	Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios en unidades de salud educativas y otras	380,862		380,862	361,355	361,355	19,507	95%
22106	Adquisición de agua potable	151,296	-35,000	116,296	108,450	108,450	7,846	93%
223	Utensilios para el servicio de alimentación	6,280	0	6,280	944	944	5,336	15%
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	6,280		6,280	944	944	5,336	15%
2300	Materias primas y materiales de producción	239,122	80,000	319,122	315,429	315,429	3,693	99%
23901	Otros Productos adquiridos como materia prima	239,122	80,000	319,122	315,429	315,429	3,693	99%
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	685,864	40,000	725,864	696,565	696,565	29,299	96%
241	Productos minerales no metálicos	3,138	0	3,138	0	0	3,138	0%
24101	Productos minerales no metálicos	3,138		3,138	0	0	3,138	0%
242	Cemento y productos de concreto	7,842	0	7,842	1,720	1,720	6,122	22%
24201	Cemento y productos de concreto	7,842		7,842	1,720	1,720	6,122	22%
243	Cal, yeso y productos de yeso	342	0	342	154	154	188	45%
24301	Cal, yeso y productos de yeso	342		342	154	154	188	45%
246	Material eléctrico y electrónico	197,376	110,000	307,376	306,171	306,171	1,205	100%
24601	Material eléctrico y electrónico	197,376	110,000	307,376	306,171	306,171	1,205	100%
248	Materiales complementarios	113,608	-20,000	93,608	76,573	76,573	17,035	82%
24801	Materiales complementarios	113,608	-20,000	93,608	76,573	76,573	17,035	82%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	363,558	-50,000	313,558	311,947	311,947	1,611	99%
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	363,558	-50,000	313,558	311,947	311,947	1,611	99%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	15,572	0	15,572	12,957	12,957	2,615	83%
251	Productos químicos básicos	7,774	0	7,774	7,620	7,620	154	98%
25101	Productos químicos básicos	7,774		7,774	7,620	7,620	154	98%
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	1,448	0	1,448	236	236	1,213	16%
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	1,448		1,448	236	236	1,213	16%
253	Medicinas y productos farmacéuticos	6,350	0	6,350	5,101	5,101	1,249	80%
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	6,350		6,350	5,101	5,101	1,249	80%
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	861,002	0	861,002	853,807	853,807	7,195	99%
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	861,002	0	861,002	853,807	853,807	7,195	99%
26101	Combustibles	854,176		854,176	851,248	851,248	2,928	100%
26102	Lubricantes y aditivos	6,826		6,826	2,559	2,559	4,267	37%

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
2700	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	39,743	-11,000	28,743	16,520	16,520	12,223	57%
271	Vestuario y uniformes	26,103	-11,000	15,103	9,368	9,368	5,735	62%
27101	Vestuario y uniformes	26,103	-11,000	15,103	9,368	9,368	5,735	62%
272	Prendas de seguridad y protección personal	932	500	1,432	1,118	1,118	314	78%
27201	Prendas de seguridad y protección personal	932	500	1,432	1,118	1,118	314	78%
273	Artículos deportivos	12,708	-500	12,208	6,033	6,033	6,175	49%
27301	Artículos deportivos	12,708	-500	12,208	6,033	6,033	6,175	49%
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	407,011	167,000	574,011	558,997	558,997	15,014	97%
291	Herramientas menores	18,381	0	18,381	7,217	7,217	11,164	39%
29101	Herramientas menores	18,381	0	18,381	7,217	7,217	11,164	39%
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	36,460	101,000	137,460	136,550	136,550	910	99%
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	36,460	101,000	137,460	136,550	136,550	910	99%
293	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional v recreativo	6,834	31,000	37,834	37,831	37,831	3	100%
29301	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional v recreativo	6,834	31,000	37,834	37,831	37,831	3	100%
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	270,259	55,000	325,259	325,077	325,077	182	100%
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	270,259	55,000	325,259	325,077	325,077	182	100%
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	31,106	8,000	39,106	38,786	38,786	320	99%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	31,106	8,000	39,106	38,786	38,786	320	99%
298	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	43,971	-28,000	15,971	13,536	13,536	2,435	85%
29801	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	43,971	-28,000	15,971	13,536	13,536	2,435	85%
3000	Servicios generales	22,253,139	0	22,253,139	20,395,385	20,395,385	1,857,754	92%
3100	Servicios básicos	8,611,910	690,000	9,301,910	8,417,337	8,417,337	884,573	95%
311	Energía eléctrica	5,769,891	0	5,769,891	5,408,153	5,408,153	361,738	94%
31101	Energía eléctrica	5,769,891	0	5,769,891	5,408,153	5,408,153	361,738	94%
312	Gas	38,097	0	38,097	22,839	22,839	15,258	60%
31201	Gas	38,097	0	38,097	22,839	22,839	15,258	60%
313	Agua	1,488,746	600,000	2,088,746	2,082,720	2,082,720	6,026	100%
31301	Agua	1,488,746	600,000	2,088,746	2,082,720	2,082,720	6,026	100%
314	Telefonía tradicional	184,941	90,000	274,941	221,117	221,117	53,824	80%
31401	Telefonía tradicional	184,941	90,000	274,941	221,117	221,117	53,824	80%
315	Telefonía celular	0	0	0	0	0	0	#,DIV0!
31501	Telefonía celular	0	0	0	0	0	0	#,DIV0!
316	Servicios de Telecomunicaciones y Satelitales	331,903	0	331,903	262,764	262,764	69,139	79%
31601	Servicio de Telecomunicaciones y Satélites	331,903	0	331,903	262,764	262,764	69,139	79%

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	795,635	0	795,635	418,250	418,250	377,385	53%
31701	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	795,635		795,635	418,250	418,250	377,385	53%
318	Servicios postales y telegráficos	2,697	0	2,697	1,495	1,495	1,202	55%
31801	Servicio postal	2,697		2,697	1,495	1,495	1,202	55%
3200	Servicio de arrendamiento	1,646,868	-170,000	1,476,868	1,303,066	1,303,066	173,802	88%
322	Arrendamiento de Edificios	725,564	0	725,564	587,402	587,402	138,162	81%
32201	Arrendamiento de Edificios	725,564		725,564	587,402	587,402	138,162	81%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	900,149	-200,000	700,149	677,669	677,669	22,480	97%
32301	Arrendamiento de muebles, maqunaria y equipo.	900,149	-200,000	700,149	677,669	677,669	22,480	97%
32302	Arrendamientos de Equipos Informaticos			0	0	0	0	0%
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	2,590	15,000	17,590	10,508	10,508	7,082	60%
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	2,590	15,000	17,590	10,508	10,508	7,082	60%
329	Otros Arrendamientos	18,565	15,000	33,565	27,487	27,487	6,078	82%
32901	Otros Arrendamientos	18,565	15,000	33,565	27,487	27,487	6,078	82%
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	4,136,894	899,696	5,036,590	4,738,852	4,738,852	297,738	94%
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados	324,030	900,000	1,224,030	947,658	947,658	276,372	77%
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados	324,030	900,000	1,224,030	947,658	947,658	276,372	77%
333	Servicios de consultoria administrativa, procesos tecnica y en tecnologías de la información	108,152	-90,000	18,152	1,785	1,785	16,367	10%
33301	Servicios de Informática	12,452		12,452	1,785	1,785	10,667	14%
33302	Servicios de Consultoria	95,700	-90,000	5,700	0	0	5,700	0%
334	Servicios de capacitación	1,809,311	250,000	2,059,311	2,058,245	2,058,245	1,066	100%
33401	Servicios de capacitación	1,809,311	250,000	2,059,311	2,058,245	2,058,245	1,066	100%
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	326,554	-290,304	36,250	33,517	33,517	2,733	92%
33603	Impresiones y publicaciones oficiales.	315,752	-304,000	11,752	9,019	9,019	2,733	77%
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	10,802	13,696	24,498	24,498	24,498	0	100%
338	Servicios de vigilancia	1,568,847	130,000	1,698,847	1,697,647	1,697,647	1,200	100%
33801	Servicios de vigilancia	1,568,847	130,000	1,698,847	1,697,647	1,697,647	1,200	100%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,775,520	-49,696	1,725,824	1,703,208	1,703,208	22,616	99%
341	Servicios financieros y bancarios	301,019	230,000	531,019	525,582	525,582	5,437	99%
34101	Servicios financieros y bancarios	301,019	230,000	531,019	525,582	525,582	5,437	99%
345	Seguros de bienes patrimoniales	1,315,431	-200,000	1,115,431	1,105,823	1,105,823	9,608	99%
34501	Seguros de bienes patrimoniales	1,315,431	-200,000	1,115,431	1,105,823	1,105,823	9,608	99%
347	Fletes y maniobras	159,070	-79,696	79,374	71,803	71,803	7,571	90%
34701	Fletes y maniobras	159,070	-79,696	79,374	71,803	71,803	7,571	90%

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
3500	Servicios de instalacion, reparacion mantenimiento y conservacion	2,573,421	-360,000	2,213,421	1,912,131	1,912,131	301,290	86%
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	333,798	30,000	363,798	357,073	357,073	6,725	98%
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	333,798	30,000	363,798	357,073	357,073	6,725	98%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	70,678	-20,000	50,678	44,884	44,884	5,794	89%
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	70,678	-20,000	50,678	44,884	44,884	5,794	89%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnología de información	128,571	-20,000	108,571	88,340	88,340	20,231	81%
35301	Instalaciones	107,556	-20,000	87,556	80,272	80,272	7,284	92%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informaticos	21,015		21,015	8,068	8,068	12,947	38%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	125,094	-60,000	65,094	56,080	56,080	9,014	86%
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	125,094	-60,000	65,094	56,080	56,080	9,014	86%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	397,195	-120,000	277,195	267,057	267,057	10,138	96%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	397,195	-120,000	277,195	267,057	267,057	10,138	96%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,201,776	-100,000	1,101,776	949,811	949,811	151,965	86%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,201,776	-100,000	1,101,776	949,811	949,811	151,965	86%
359	Servicios de jardineria y fumigación	316,309	-70,000	246,309	148,885	148,885	97,424	60%
35901	Servicios de jardineria y fumigación	316,309	-70,000	246,309	148,885	148,885	97,424	60%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	61,173	-60,000	1,173	1,000	1,000	173	85%
362	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	61,173	-60,000	1,173	1,000	1,000	173	85%
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios	61,173	-60,000	1,173	1,000	1,000	173	85%
3700	Servicios de traslado y viáticos	920,106	295,000	1,215,106	1,120,847	1,120,847	94,259	92%
371	Pasajes aéreos	217,614	-8,000	209,614	204,744	204,744	4,870	98%
37101	Pasajes aéreos	217,614	-8,000	209,614	204,744	204,744	4,870	98%
372	Pasajes terrestres	59,597	108,000	167,597	116,481	116,481	51,116	70%
37201	Pasajes terrestres	59,597	108,000	167,597	116,481	116,481	51,116	70%
375	Viáticos en el pais	565,606	230,000	795,606	767,385	767,385	28,221	96%
37501	Viáticos en el pais	474,740	150,000	624,740	603,559	603,559	21,181	97%
37502	Gastos de camino	90,866	80,000	170,866	163,826	163,826	7,040	96%
376	Viaticos en el extranjero	40,000	-35,000	5,000	0	0	5,000	0%
37601	Viaticos en el extranjero	40,000	-35,000	5,000	0	0	5,000	0%
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	37,289	0	37,289	32,237	32,237	5,052	86%
37901	Cuotas	37,289		37,289	32,237	32,237	5,052	86%
3800	Servicios oficiales	1,583,519	-345,000	1,238,519	1,165,216	1,165,216	73,303	94%
382	Gastos de orden social y cultural	407,156	-115,000	292,156	263,996	263,996	28,160	90%
38201	Gastos de orden social y cultural	407,156	-115,000	292,156	263,996	263,996	28,160	90%

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
383	Congresos y convenciones	1,176,363	-230,000	946,363	901,220	901,220	45,143	95%
38301	Congresos y convenciones	1,176,363	-230,000	946,363	901,220	901,220	45,143	95%
3900	Otros servicios generales	943,728	-900,000	43,728	33,728	33,728	10,000	77%
392	Impuestos y derechos	943,728	-900,000	43,728	33,728	33,728	10,000	77%
39201	Impuestos y derechos	943,728	-900,000	43,728	33,728	33,728	10,000	77%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,491,573	0	1,491,573	240,960	240,960	1,250,613	16%
4300	Subsidios y Subvenciones	1,491,573	0	1,491,573	240,960	240,960	1,250,613	16%
439	Convenio	1,491,573	0	1,491,573	240,960	240,960	1,250,613	16%
43903	Aportaciones para cubrir Convenios con Organizaciones Sindicales	1,491,573	0	1,491,573	240,960	240,960	1,250,613	16%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,800,000	0	3,800,000	543,860	0	3,256,140	14%
5100	Mobiliario y equipo de administración	3,149,046	-15,000	3,134,046	499,313	499,313	2,634,733	15%
511	Muebles de oficina y estantería	53,767	0	53,767	30,076	30,076	23,691	56%
51101	Mobiliario	53,767	0	53,767	30,076	30,076	23,691	56%
512	Muebles, excepto de oficina y estantería	0	0	0	0	0	0	0%
51201	Muebles, excepto de oficina y estantería	0	0	0	0	0	0	0%
513	Bienes artísticos, culturales y científicos	0	0	0	0	0	0	#,DIV0
51301	Bienes artísticos, culturales y científicos	0	0	0	0	0	0	#,DIV0
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	1,704,039	0	1,704,039	72,908	72,908	1,631,131	4%
51501	Bienes informáticos	1,704,039	0	1,704,039	72,908	72,908	1,631,131	4%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	1,391,240	-15,000	1,376,240	396,329	396,329	979,911	29%
51901	Equipo de Administración	446,571	-15,000	431,571	0	0	431,571	0%
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	944,669	0	944,669	396,329	396,329	548,340	42%
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	30,634	15,000	45,634	39,739	0	5,895	87%
521	Equipos y aparatos audiovisuales	4,890	0	4,890	0	0	4,890	0%
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	4,890	0	4,890	0	0	4,890	0%
523	Cámaras fotográficas y de video	25,744	15,000	40,744	39,739	39,739	1,005	98%
52301	Cámaras fotográficas y de video	25,744	15,000	40,744	39,739	39,739	1,005	98%
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	310,000	0	310,000	0	0	310,000	0%
541	Vehículo y Equipo Terrestre	310,000	0	310,000	0	0	310,000	0%
54101	Automóviles y Camiones	310,000	0	310,000	0	0	310,000	0%
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	285,320	0	285,320	4,808	4,808	280,512	2%
561	Maquinaria y equipo agropecuario	285,320	0	285,320	4,808	4,808	280,512	2%
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial	285,320	0	285,320	4,808	4,808	280,512	2%
5900	Activos Intangibles	25,000	0	25,000	0	0	25,000	0%

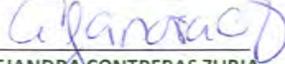
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Por Partida del Gasto
 Ente COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
 Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre del 2017.

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
591	Software	25,000	0	25,000	0	0	25,000	0%
59101	Software	25,000		25,000	0	0	25,000	0%
Total del Gasto		331,467,422	0	331,467,422	276,559,605	0	54,907,818	83%

0

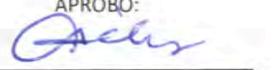
ELABORO:


 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:


 LIC. MARIO FROILAN SOLTERO CONTRERAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:


 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL