



Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
El Colegio de Sonora, OPD  
al 31 de diciembre de 2016  
(PESOS)

ETCA-I-01

CUARTO TRIMESTRE 2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	30,001,244	30,696,901	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,802,428	6,537,309
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,290,943	803,507	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	165,508	142,232
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	19,772	15
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Total de Activos Circulantes</i>	<i>35,292,186</i>	<i>31,500,408</i>	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	<i>5,987,708</i>	<i>6,679,555</i>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	23,596,761	23,986,558	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	46,029,151	46,514,133	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	38,904,484	36,309,216	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	1,409,034	1,095,033	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	34,916,738	34,343,775
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,855,562	-20,714,930	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	<i>87,083,869</i>	<i>87,190,009</i>	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	<i>34,916,738</i>	<i>34,343,775</i>
<b>Total de Activos</b>	<b>122,376,055</b>	<b>118,690,418</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>40,904,446</b>	<b>41,023,330</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	21,467	21,467
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	21,467	21,467
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>81,450,142</b>	<b>77,645,620</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,892,157	4,653,230
			Resultados de Ejercicios Anteriores	77,645,620	72,992,390
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-87,635	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>81,471,610</i>	<i>77,667,088</i>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>122,376,055</b>	<b>118,690,418</b>

Impreso: aechegaray, Fecha de impresión: lunes, 16 de enero de 2017, Hora:02:28:28 p.m.

ELABORÓ: C.P. ALMA ALICIA ECHEGARAY LARA  
JEFA DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ: L.A.E. BENJAMÍN PARRA MALDONADO  
DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO



	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	912,039	1,103,644
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76,549,440	73,905,328
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	1,178,482	435,869
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Proyectos y convenios	14,207,938	8,692,224
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,000,669	1,461,439
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>94,848,568</b>	<b>85,598,504</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	61,734,829	58,627,083
Materiales y Suministros	2,063,282	1,642,512
Servicios Generales	10,993,072	10,906,697
Bienes Muebles e Intangibles	0	0
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	188,684	0
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,441,296	1,677,411
Provisiones	0	955,631
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	13,535,247	7,135,940
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>90,956,410</b>	<b>80,945,274</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,892,158</b>	<b>4,653,230</b>

Imprimió: aecheagaray, Fecha de Impresión: lunes, 16 de enero de 2017, Hora:03:06:37 p.m.

ELABORÓ: C.P. ALMA ALICIA TRAGARAY LARA  
JEFA DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ: L.A.E. BENJAMÍN PARRA MALDONADO  
DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**El Colegio de Sonora, OPD**  
**al 31 de diciembre de 2016**

ETCA-1-04

CUARTO TRIMESTRE 2016

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
<b>Activo</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	695,657	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	-	4,487,436
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	389,797	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	484,982	0
Bienes Muebles	-	2,595,268
Activos Intangibles	-	314,001
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,140,632	0
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	734,881
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23,276	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	19,757	0
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de tercero en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	572,963	0
Provisiones largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	-	0
Donaciones de Capital	-	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	761,073
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,653,230	0
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	87,635
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

ELABORÓ: C.P. ALMA ALICIA ECHAGARAY LARA  
 JEFA DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZO: L.A.E. BENJAMÍN PARRA MALDONADO  
 DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Flujo de Efectivo**  
**El Colegio de Sonora, OPD**  
**al 31 de diciembre de 2016**  
**(PESOS)**

ETCA-I-05

CUARTO TRIMESTRE 2016

Concepto	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	77,461,480	75,008,972
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	912,039	1,103,644
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	76,549,440	73,905,328
Otros Orígenes de Operación		
<b>Aplicación</b>	<b>75,863,242</b>	<b>73,409,685</b>
Servicios Personales	61,734,829	58,627,083
Materiales y Suministros	2,063,282	1,613,768
Servicios Generales	10,993,072	10,861,457
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	188,684	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	883,375	2,307,377
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,598,238</b>	<b>1,599,288</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>2,293,895</b>	<b>1,695,250</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	175,019	
Bienes Muebles	2,118,876	1,695,250
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 2,293,895 -</b>	<b>1,695,250</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>695,657 -</b>	<b>95,962</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>30,696,901</b>	<b>30,792,863</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>30,001,244</b>	<b>30,696,901</b>

Impreso: aecheagaray, Fecha de impresión: lunes, 10 de enero de 2017, Hora:03:19:52 p.m.

ELABORÓ: C.P. ALMA ALICIA AEHEAGARAY LARA  
 JEFA DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ: L.A.E. BENJAMÍN PARRA MALDONADO  
 DIRECTOR GENERAL ADMINISTRATIVO