



Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
El Colegio de Sonora, OPD
al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-01

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	32,094,402	30,001,244	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,632,427	3,258,701
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,421,507	5,292,353	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	120,454	165,508
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		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	299,304	19,772
Total de Activos Circulantes	35,515,909	35,293,597	Total de Pasivos Circulantes	9,052,185	3,443,981
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	32,284,242	23,596,761	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	46,029,151	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	39,360,174	40,086,842	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	1,409,034	1,409,034	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	42,929,018	36,706,738
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,812,391	-21,736,625	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	96,270,211	89,385,163	Total de Pasivos No Circulantes	42,929,018	36,706,738
Total de Activos	131,786,120	124,678,760	Total de Pasivo	51,981,203	40,150,719
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	30,847	30,847
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	30,847	30,847
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	79,774,070	84,497,194
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,275,051	4,645,884
			Resultados de Ejercicios Anteriores	82,291,504	77,645,620
			Revalúos		
			Reservas		
			Modificaciones al patrimonio	-2,345,036	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,102,653	2,205,690
			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	79,804,917	84,528,041
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	131,786,120	124,678,760

Imprimió: aecheagaray, Fecha de impresión: viernes, 12 de enero de 2018, Hora: 10:42:07 a. m.

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

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

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



Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
El Colegio de Sonora, OPD
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
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		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	751,143	918,729
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	81,154,144	76,549,440
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	1,824,598	1,178,482
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Proyectos y convenios	8,891,521	14,207,938
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,726,928	2,753,761
Total de Ingresos y Otros Beneficios	94,348,334	95,608,350
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	64,566,122	61,734,829
Materiales y Suministros	2,414,489	2,063,282
Servicios Generales	14,520,404	10,993,072
Bienes Muebles e Intangibles	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	248,570	188,684.16
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,552,952	2,441,296
Provisiones	2,174,336	0
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	10,146,512	13,541,303
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	96,623,385	90,962,466
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,275,051	4,645,884

Impreso: aecheagaray, fecha de impresión: viernes, 12 de febrero de 2016 / hora: 11:14:57 a. m.

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

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

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



(pesos)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	-	2,093,158
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	1,870,846	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	8,687,482
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	0
Bienes Muebles	726,669	0
Activos Intangibles	-	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,075,765	0
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,373,726	0
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	-	45,054
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	279,532	0
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de tercero en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	6,222,280	0
Provisiones largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	-	0
Donaciones de Capital	-	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	6,920,935
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,645,884	0
Revalúos		
Reservas		
Modificaciones al patrimonio	-	2,345,036
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	103,037
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Impreso: aecheagaray. Fecha de impresión: viernes, 12 de enero de 2018. Hora: 11:20:50 a. m.

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

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

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



**Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
El Colegio de Sonora, OPD
al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)**

ETCA-I-06

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

Concepto	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	81,905,287	77,468,169
Impuestos		
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	751,143	918,729
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	81,154,144	76,549,440
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	79,656,612	75,871,342
Servicios Personales	61,794,620	61,734,829
Materiales y Suministros	2,414,489	2,063,282
Servicios Generales	14,520,404	10,993,072
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	248,570	188684.16
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	678,529	891,475
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,248,675	1,596,827
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	155,517	2,292,484
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	inver 155,517	2,117,466
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 155,517 -	2,292,484
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	2,093,158 -	695,657
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	30,001,244	30,696,901
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	32,094,402	30,001,244

Impreso: aecheagaray, Fecha de impresión: miércoles, 10 de enero de 2018, Hora: 05:27:17 p. m.

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

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