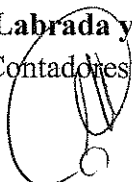


INFORME PRESUPUESTAL
Auditoría al 31 de diciembre de 2018

A continuación, se relacionan los estados presupuestarios los cuales fueron preparados y proporcionados por el CECYTES, con cifras al 31 de diciembre de 2018.

- I. Estado Analítico de Ingresos. (anexo I)
- II. Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos. (anexo II)
- III. Conciliación Contable - Presupuestal. (anexo III)
- IV. Análisis y cumplimiento de metas y objetivos. (anexo IV)

Trujillo Labrada y Asociados, S.C.
Contadores públicos



C.P.C. Luis Enrique Trujillo Labrada
Cédula Profesional Federal 3620043

Hermosillo, Sonora
07 de junio de 2019

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

ANEXO I

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	69,378,340	7,959,287	77,337,627	89,632,697	89,632,697	20,254,357
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	393,622,762	-3,170,079	390,452,684	383,168,921	383,168,921	-10,453,841
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	317,773,110	56,916,686	374,689,796	366,445,346	366,445,346	48,672,236
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	780,774,212	61,705,894	842,480,107	839,246,964	839,246,964	58,472,752
					Ingresos Excedentes 1	58472751.68

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

ANEXO I

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual	Ingresos Devengado Acumulado	Ingresos Recaudado Acumulado	Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	780,774,212	61,705,894	842,480,107	839,246,964	839,246,964	58,472,752
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	69,378,340	7,959,287	77,337,627	89,632,697	89,632,697	20,254,357
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	393,622,762	-3,170,079	390,452,684	383,168,921	383,168,921	-10,453,841
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	317,773,110	56,916,686	374,689,796	366,445,346	366,445,346	48,672,236
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	780,774,212	61,705,894	842,480,107	839,246,964	839,246,964	58,472,752
					Ingresos Excedentes 1	58,472,751.68

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

ANEXO II

CUENTA PÚBLICA 2018

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	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)
Servicios Personales	691,516,580	47,023,330	738,539,911	737,414,378	729,520,734	1,125,533
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	509,054,387	17,204,713	526,259,100	525,598,806	524,830,794	660,294
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,109,735	10,272,024	87,381,759	87,355,762	87,355,762	25,997
Seguridad Social	86,318,385	15,503,480	101,821,865	101,821,865	97,876,647	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	19,034,073	4,043,113	23,077,187	22,637,945	19,457,531	439,242
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	34,103,246	54,129	34,157,375	29,505,201	28,426,274	4,652,174
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25,057,686	1,223,937	26,281,624	23,515,504	22,437,622	2,766,119
Alimentos y Utensilios	1,028,215	-255,225	772,990	551,215	551,021	221,776
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	460,216	189,039	649,255	603,285	603,285	45,970
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,377,502	-206,213	1,171,289	622,349	622,349	548,940
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,301,869	-1,008,384	3,293,485	2,564,329	2,563,479	729,156
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,203,703	-179,188	1,024,515	749,840	749,840	274,675
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	674,055	290,163	964,218	898,679	898,679	65,539
Servicios Generales	53,274,236	10,382,434	63,656,670	57,032,285	56,993,124	6,624,385
Servicios Básicos	11,925,774	5,736,053	17,661,828	17,514,845	17,511,053	146,982
Servicios de Arrendamiento	9,199,654	2,296,513	11,496,167	11,493,130	11,493,130	3,037
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,731,755	1,777,354	9,509,109	8,850,576	8,817,879	658,533
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,816,061	344,784	2,160,845	1,798,827	1,797,246	362,018
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,532,331	2,565,623	7,097,954	6,929,896	6,929,806	168,057
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,000	0	50,000	0	0	50,000
Servicios de Traslado y Viáticos	7,683,740	-1,017,573	6,666,167	3,475,150	3,474,150	3,191,017
Servicios Oficiales	7,179,521	75,877	7,255,398	5,570,289	5,570,289	1,685,109

Otros Servicios Generales	3,155,400	-1,396,197	1,759,203	1,399,571	1,399,571	359,633
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	200,000	1,130,000	1,330,000	984,128	984,128	345,872
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	200,000	1,130,000	1,330,000	984,128	984,128	345,872
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,680,150	3,116,000	4,796,150	4,255,810	4,255,810	540,340
Mobiliario y Equipo de Administración	1,680,150	1,550,000	3,230,150	2,689,810	2,689,810	540,340
Mobiliario y Equipo Educativa y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	1,566,000	1,566,000	1,566,000	1,566,000	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0

Compra de Títulos y Valores				0			0
Concesión de Préstamos				0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos				0			0
Otras Inversiones Financieras				0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales				0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones				0			0
Aportaciones				0			0
Convenios				0			0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública				0			0
Intereses de la Deuda Pública				0			0
Comisiones de la Deuda Pública				0			0
Gastos de la Deuda Pública				0			0
Costo por Coberturas				0			0
Apoyos Financieros				0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)				0			0
Total del Gasto	780,774,212	61,705,894	842,480,107	829,191,803	820,180,071	13,288,304	

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
 Al 31 de Diciembre de 2018

ANEXO III

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

1. Ingresos Presupuestarios		839,246,964.11
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		839,246,964.11

JUSTIFICACIÓN DE LAS VARIACIONES EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS:

PROGRAMA ANUAL 2018

TRIMESTRE: 4TO 2018

U R	META	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS										Justificación de variación en el cumplimiento		
				ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	CALENDARIO				REALIZADO					TOTAL ACUMULADO	% AVANCE
						1er. TRIM.	2do. TRI M.	3er. TRI M.	4to. TRIM.	1er. TRIM.	2do TRIM.	3er TRIM.	4to TRIM.			
2	COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA															
	Dirección Académica			62	62	13	19	15	13	15	20	13	12	60	96.77	
	4	Superisar la aplicación del Programa de Padres Proactivos	Informe	2	2	1	0	0	1	1	1	0	0	2	100.00	Meta cumplida en el 2do. Trimestre
	8	Coordinar el Programa de fomento a la producción y actualización de materiales didácticos de acuerdo a los planes y programas de estudio.	Reunión	4	4	1	1	1	1	1	1	0	2	4	100.00	Meta superada debido a que se realizó una meta reprogramada del trimestre anterior
	13	Realizar el seguimiento a la operatividad de los laboratorios de los planteles del colegio.	Informe	4	4	1	0	1	2	1	1	1	1	4	100.00	La variación se debe a que se atendieron solicitudes de material para laboratorios en diversos planteles en el segundo trimestre en el cual no había meta programada.
	16	Coordinar el Modelo Mexicano de Formación Dual y Emprendedores de Educación Media Superior.	Informe	2	2	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0.00	Meta incumplida debido a que no se han generado convenios con empresas para este programa, por lo que no se puede insertar en empresas a alumnos de las carreras que contempla el modelo.
	Dirección de Vinculación			51	51	13	13	11	14	13	14	8	23	58	113.73	
	8	Realizar las gestiones necesarias para formalizar los vínculos del colegio con instituciones académicas gubernamentales y del sector productivo.	Convenio	11	11	3	3	2	3	3	4	1	11	19	172.73	Meta superada debido a que se firmaron 8 convenios más de los programados para promover la realización del servicio social de los alumnos en diversos Ayuntamientos
	11	Seguimiento y soporte técnico para las actividades previas al inicio del ciclo escolar (soporte técnico para proceso de inscripción y reinscripción de estudiantes, mesas de atención, credencialización)	Informe	2	2	1	0	1	0	1	0	0	1	2	100.00	La variación se debe a que la credencialización se reprograma para el 4to. Trimestre
	Dirección Administrativa			62	62	17	15	15	15	17	15	15	15	62	100.00	
	1	Supervisar y controlar las acciones del proceso administrativo.	Informe	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	4	100.00	Se cumple con el informe trimestral
	2	Atender los requerimientos de materiales y suministros del Programa Anual de Adquisiciones.	Informe	12	12	3	3	3	3	3	3	3	3	12	100.00	Se cumple con el informe trimestral
	3	Coordinar la supervisión del activo fijo, que permita la verificar la custodia y estado físico en que se encuentra (inventario de activo fijo).	Acta	6	6	0	2	2	2	0	2	2	2	6	100.00	Se cumple con el informe trimestral
4	Coordinar las acciones de atención a los servicios básicos del colegio.	Informe	12	12	3	3	3	3	3	3	3	3	12	100.00	Se cumple con el informe trimestral	
5	Adquirir las pólizas de protección de los activos del colegio, seguros de accidentes y seguro colectivo.	Póliza	4	4	4	0	0	0	4	0	0	0	4	100.00	Se cumple con el informe trimestral	
6	Realizar el mantenimiento de muebles en los planteles del colegio.	Reporte	12	12	3	3	3	3	3	3	3	3	12	100.00	Se cumple con el informe trimestral	
7	Realizar el mantenimiento de inmuebles en los planteles del colegio.	Reporte	12	12	3	3	3	3	3	3	3	3	12	100.00	Se cumple con el informe trimestral	
Dirección Financiera			36	36	7	11	9	9	7	11	9	9	36	100.00		
1	Operar el programa de administración del recurso humano.	Informe	24	24	6	6	6	6	6	6	6	6	24	100.00		
2	Integrar y presentar la información financiera del colegio.	Informe	12	12	1	5	3	3	1	5	3	3	12	100.00		
Dirección de Planeación			26	26	6	7	6	7	6	7	6	7	26	100.00		
1	Operar el programa de inversión en infraestructura en coordinación con las autoridades educativa y del instituto sonorenses de infraestructura educativa.	Informe	12	12	3	3	3	3	3	3	3	3	12	100.00		

JUSTIFICACIÓN DE LAS VARIACIONES EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS:

PROGRAMA ANUAL 2018

TRIMESTRE: 4TO 2018

U R	META	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS										Instrucción de variación en el cumplimiento			
				ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	CALENDARIO				REALIZADO					TOTAL ACUMULADO	% AVANCE	
						1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.	1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.				
7	2	Informar sobre las gestiones para la regularización terrenos de planteles, que procede de donaciones ejidales, estatales y de particulares.	Informe	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	4	100.00	
	3	Supervisar las acciones del proceso de planeación.	Reporte	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	4	100.00	
	4	Integrar el programa anual para la federación y el estado y realizar el seguimiento al cumplimiento de metas.	Documento	5	5	1	1	1	2	1	1	1	2	5	100.00		
	5	Actualizar el documentos normativos del Colegio (manual de trámites y servicios y cartas compromiso al ciudadano)	Documento	1	1	0	1	0	0	0	1	0	0	1	100.00		
		Órgano de Control y Desarrollo Administrativo		31	31	8	7	8	8	8	8	9	8	33	106.45	0	
8	1	Realizar auditorías directas y específicas a las unidades administrativas del colegio.	Evento	6	6	1	1	2	2	1	1	2	2	6	100.00		
	2	Realizar la evaluación del Desarrollo administrativo y control interno	Informe														
				25	25	7	6	6	6	7	7	7	6	27	108.00		
9		Planteles		2	2	1	0	1	0	1	0	1	0	2	100.00		
	1	Impartir servicios educativos en 29 planteles de bachillerato tecnológico, 20 centros de educación a distancia y 35 telebachilleratos comunitarios	Informe	2	2	1	0	1	0	1	0	1	0	2	100.00		
9		Coordinación de Zona		4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	4	100.00	0	
	1	Supervisar el quehacer de los planteles a cargo de los supervisores de zona	Informe	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	4	100.00		
51				294	294	73	78	71	72	73	81	67	80	301	102.38		