

a) Extracto de la balanza de comprobación al cierre del periodo de evaluación, que muestre la cuenta Ley de Ingresos Recaudada (saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales),

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.2.0) - [Balanza de Comprobación]

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Obra Pública Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Usuarios Utilería Ayuda Ventanas Salir

3 of 3 Close

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
A 7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$40,042,766.10	\$40,042,766.10
D 8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$492,348,227.44	\$0.00	\$492,348,227.44
A 8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$47,096,903.15	\$47,096,903.15
D 8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$57,441,467.11	\$0.00	\$57,441,467.11
A 8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Page 2

---

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA**  
ESTADO DE SONORA  
Balanza de Comprobación del 01/dic./2023 al 31/dic./2023

Fecha y hora de Impresión: 12/feb./2024 02:24 p. m.

Usr: acontreras Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$502,692,791.40	\$0.00	\$70,981,260.93	\$0.00	\$573,674,052.33
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$492,348,227.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$492,348,227.44
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$41,167,328.09	\$0.00	\$157,017,392.00	\$191,289,076.15	\$6,895,643.94	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$57,441,467.11	\$133,133,149.66	\$157,017,392.00	\$0.00	\$81,325,709.45
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$34,738,328.73	\$0.00	\$58,155,926.49	\$96,143,338.10	\$3,249,082.88	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$96,143,338.10	\$96,143,338.10	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$1,364,267.69	\$0.00	\$96,143,338.10	\$68,542,714.98	\$28,964,890.81	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$472,519,770.04	\$0.00	\$68,542,714.98	\$0.00	\$541,062,485.02	\$0.00
Sumas =>			\$2,293,356,964.58	\$2,293,356,964.58	\$1,145,962,855.78	\$1,145,962,855.78	\$2,400,373,502.58	\$2,400,373,502.58

Page 3 of 3

2630013 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA 2023 \* | Usuario: Alejandra Contreras Zubia | Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)

b) Auxiliar Mayor de la cuenta Ley de Ingresos Recaudada del periodo de evaluación

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.2.0) - [Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta)]

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Obra Pública Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Usuarios Utilería Ayuda Ventanas Salir

1 of 1 Close

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo	Saldo Final	
			Cargos	Abonos	
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$401,195,688.35	\$0.00	\$172,478,363.98	\$573,674,052.33
8150-51	Productos	\$5,230.57	\$0.00	\$1,267.10	\$6,497.67
8150-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fv	\$43,018,978.69	\$0.00	\$2,742,496.09	\$45,761,474.78
8150-73-01	Promoción y Reconocimiento de la Actividad Docente	\$1,689,494.55	\$0.00	\$12,143.49	\$1,681,638.04
8150-73-02	Seguro Estudiantil	\$2,175,249.23	\$0.00	\$51,466.78	\$2,226,716.01
8150-73-03	Derecho a Examen de Nivelación	\$422,443.00	\$0.00	\$5,850.00	\$428,293.00
8150-73-04	Venta de Material Didáctico	\$168,960.00	\$0.00	\$101,850.00	\$270,810.00
8150-73-05	Reexpedición de Credenciales	\$1,518,553.89	\$0.00	\$66,352.82	\$1,584,906.71
8150-73-06	Trámites y Elaboración de Títulos	\$11,084.70	\$0.00	\$1,227.27	\$12,311.97
8150-73-08	Expedición de Constancias	\$380,820.00	\$0.00	\$92,618.18	\$473,438.18
8150-73-11	Capacitación y Adiestramiento	\$139,056.00	\$0.00	\$730,720.00	\$869,776.00
8150-73-12	Cursos de Actualización y Especialización	\$300.00	\$0.00	\$8,400.00	\$8,700.00
8150-73-13	Servicios de Cafetería	\$536,006.92	\$0.00	\$275,277.60	\$811,284.52
8150-73-14	Servicio de copias e impresiones	\$393,025.60	\$0.00	\$154,132.00	\$547,157.60
8150-73-15	Prácticas y Servicios Productivos	\$100.00	\$0.00	\$0.00	\$100.00
8150-73-16	Ingresos Diversos	\$1,150,853.15	\$0.00	\$324,313.49	\$1,475,166.64
8150-73-18	Adquisición y Reposición de Recursos Tecnológicos	\$107,443.46	\$0.00	\$9,445.81	\$116,889.27
8150-73-19	Aportación para el desarrollo de proyectos de apoyo a estudiantes y docentes	\$1,073,888.22	\$0.00	\$536.65	\$1,074,424.87
8150-73-20	Aportación para la Dotación de Material Bibliográfico	\$61,633.99	\$0.00	\$1,900.00	\$63,533.99
8150-73-21	Mantenimiento de Infraestructura Educativa	\$82,895.12	\$0.00	\$4,600.00	\$87,495.12
8150-73-22	Aportación Voluntaria al Colegio	\$33,127,070.96	\$0.00	\$901,861.00	\$34,028,931.96
8150-93	Subsidios y Subvenciones	\$358,171,479.09	\$0.00	\$169,734,601.79	\$527,906,080.88
8150-93-1	SUBSIDIO FEDERAL	\$193,836,742.69	\$0.00	\$102,997,583.28	\$296,834,325.97

Page 1 of 1

2630013 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA 2023 \* | Usuario: Alejandra Contreras Zubia | Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)

c) Póliza que muestre un ejemplo del registro del Presupuesto de Ingresos Recaudado, donde utilice la cuenta Ley de Ingresos Recaudada del periodo de evaluación.

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.2.0) - [Pólizas]

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Obra Pública Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Usuarios Utilerías Ayuda Ventanas Salir

Nuevo Modificar Guardar Cancelar Póliza Importar Imprimir Listado Ejercicio: 2023 Salir

Póliza: 100256 Tipo de Póliza: Ingresos Fecha: 13/11/2023

Concepto: SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023 Total Cargos: 23,090,124.00 Total Abonos: 23,090,124.00

Elimina Momentos Contables Automáticos

Cuenta	Descripción	Cargo	Abono	Concepto
1112-15-005	HSBC NO. 4021918107 SUBSIDIO ESTATAL		5,772,531.00	0.00 SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
4223-2-001	CAPITULO 1000		0.00	5,772,531.00 SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
8120-93-2-001	CAPITULO 1000		5,772,531.00	0.00 Movimiento Directo Automático
8140-93-2-001	CAPITULO 1000		0.00	5,772,531.00 Movimiento Directo Automático
1122-93	Subsidios y Subvenciones		5,772,531.00	0.00 Movimiento Directo Automático
1122-93	Subsidios y Subvenciones		0.00	5,772,531.00 Movimiento Directo Automático
8140-93-2-001	CAPITULO 1000		5,772,531.00	0.00 Movimiento Directo Automático
8150-93-2-001	CAPITULO 1000		0.00	5,772,531.00 Movimiento Directo Automático

2630013 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA 2023 \* | Usuario: Alejandra Contreras Zubia Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.2.0) - [Póliza]

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Obra Pública Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Usuarios Utilerías Ayuda Ventanas Salir

Print Save Usr: acon Rep: rptPóliza Póliza: 100256 Del 13/11/2023

Concepto: SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023

Beneficiario: Folio / Cheque :

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Cargo	Abono	Concepto del movimiento
0001	1112-15-005	HSBC NO. 4021918107 SUBSIDIO	\$5,772,531.00		FF., SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
0002	4223-2-001	CAPITULO 1000		\$5,772,531.00	FF., SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVICIOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
0003	8120-93-2-001	CAPITULO 1000	\$5,772,531.00		FF., Movimiento Directo Automático
0004	8140-93-2-001	CAPITULO 1000		\$5,772,531.00	FF., Movimiento Directo Automático
0005	1122-93	Subsidios y Subvenciones	\$5,772,531.00		FF., Movimiento Directo Automático
0006	1122-93	Subsidios y Subvenciones		\$5,772,531.00	FF., Movimiento Directo Automático
0007	8140-93-2-001	CAPITULO 1000	\$5,772,531.00		FF., Movimiento Directo Automático
0008	8150-93-2-001	CAPITULO 1000		\$5,772,531.00	FF., Movimiento Directo Automático
Sumas iguales =>			23,090,124.00	23,090,124.00	

Page 1 of 1

2630013 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA 2023 \* | Usuario: Alejandra Contreras Zubia Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)

- Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas del ente público, donde se identifique la cuenta de orden Ley de Ingresos Recaudada, alineada al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

233 of 1332

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
8140-93-2-002	CAPITULO 2000	Acredora	Registro
8140-93-2-003	CAPITULO 3000	Acredora	Registro
8140-93-2-005	CAPITULO 5000	Acredora	Registro
8140-93-2-006	CAPITULO 6000	Acredora	Registro
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	Acredora	Acumulativa
8150-51	Productos	Acredora	Acumulativa
8150-51-1	PRODUCTOS FINANCIEROS	Acredora	Registro
8150-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestaci?n de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	Acredora	Acumulativa
8150-73-01	Promoci3n y Reconocimiento de la Actividad Docente	Acredora	Acumulativa
8150-73-01-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro
8150-73-01-002	048 Plantel Hermosillo II	Acredora	Registro
8150-73-01-003	049 Plantel Nacozeni	Acredora	Registro
8150-73-01-004	050 Plantel Guaymas	Acredora	Registro
8150-73-01-005	096 Plantel Obregon	Acredora	Registro
8150-73-01-006	097 Plantel Empalme	Acredora	Registro
8150-73-01-007	140 Plantel Navojoa	Acredora	Registro
8150-73-01-008	141 Plantel Huatabampo	Acredora	Registro
8150-73-01-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8150-73-01-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8150-73-01-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8150-73-01-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro
8150-73-01-013	253 Plantel Agua Prieta	Acredora	Registro
8150-73-01-014	264 Plantel Magdalena	Acredora	Registro
8150-73-02	Seguro Estudiantil	Acredora	Acumulativa
8150-73-02-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro

Page 233 of 1332

03:18 p. m. 12/02/2024

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

234 of 1332

**Indetec**

**COLEGIO DE EDUCACI3N PROFESIONAL T3CNICA DEL ESTADO**  
**ESTADO DE SONORA**

**Plan de Cuentas - Lista de Cuentas**

Usr: aconterras  
Rep: rptPlanDeCuentasConac

Fecha y hora de Impresi3n: 12/feb./2024 12:18 p. m.

Cuenta	Descripci3n de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
8150-73-02-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8150-73-02-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8150-73-02-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8150-73-02-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro
8150-73-02-013	253 Plantel Agua Prieta	Acredora	Registro
8150-73-02-014	264 Plantel Magdalena	Acredora	Registro
8150-73-03	Derecho a Ex3men de Nivelaci3n	Acredora	Acumulativa
8150-73-03-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro
8150-73-03-002	048 Plantel Hermosillo II	Acredora	Registro
8150-73-03-003	049 Plantel Nacozeni	Acredora	Registro
8150-73-03-004	050 Plantel Guaymas	Acredora	Registro
8150-73-03-005	096 Plantel Obregon	Acredora	Registro
8150-73-03-006	097 Plantel Empalme	Acredora	Registro
8150-73-03-007	140 Plantel Navojoa	Acredora	Registro
8150-73-03-008	141 Plantel Huatabampo	Acredora	Registro
8150-73-03-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8150-73-03-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8150-73-03-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8150-73-03-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro

Page 234 of 1332

03:18 p. m. 12/02/2024