

a) Extracto de la balanza de comprobación al cierre del periodo de evaluación, que muestre la cuenta Ley de Ingresos Devengada (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 Utilerías 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	\$70,981,260.93	\$70,981,260.93

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	\$81,326,709.45
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$34,738,328.73	\$0.00	\$58,195,826.49	\$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	\$472,619,770.04	\$0.00	\$68,542,714.98	\$0.00	\$541,062,485.02	\$0.00
Sumas =>			\$2,293,355,864.58	\$2,253,355,864.58	\$1,145,962,856.78	\$1,145,962,856.78	\$2,400,373,602.58	\$2,400,373,602.58

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 Devengada 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 Utilerías Ayuda Ventanas Salir

1 of 1 Close

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ESTADO DE SONORA
Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/oct./2023 al 31/dic./2023

Fecha y hora de Impresión: 12/feb/2024 02:38 p. m.

Usr: acontreras Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$172,478,363.98	\$172,478,363.98	\$0.00
8140-51	Productos	\$0.00	\$1,267.10	\$1,267.10	\$0.00
8140-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestaci?n de Servicios de Entidades Paraestatales y Fi	\$0.00	\$2,742,495.09	\$2,742,495.09	\$0.00
8140-73-01	Promoción y Reconocimiento de la Actividad Docente	\$0.00	\$12,143.49	\$12,143.49	\$0.00
8140-73-02	Seguro Estudiantil	\$0.00	\$51,466.78	\$51,466.78	\$0.00
8140-73-03	Derecho a Exámen de Nivelación	\$0.00	\$5,850.00	\$5,850.00	\$0.00
8140-73-04	Venta de Material Didactico	\$0.00	\$101,850.00	\$101,850.00	\$0.00
8140-73-05	Reexpedición de Credenciales	\$0.00	\$66,352.82	\$66,352.82	\$0.00
8140-73-06	Trámites y Elaboración de Títulos	\$0.00	\$1,227.27	\$1,227.27	\$0.00
8140-73-08	Expedición de Constancias	\$0.00	\$92,618.18	\$92,618.18	\$0.00
8140-73-11	Capacitación y Adiestramiento	\$0.00	\$730,720.00	\$730,720.00	\$0.00
8140-73-12	Cursos de Actualización y Especialización	\$0.00	\$8,400.00	\$8,400.00	\$0.00
8140-73-13	Servicios de Cafetería	\$0.00	\$275,277.60	\$275,277.60	\$0.00
8140-73-14	Servicio de copias e impresiones	\$0.00	\$154,132.00	\$154,132.00	\$0.00
8140-73-16	Ingresos Diversos	\$0.00	\$324,313.49	\$324,313.49	\$0.00
8140-73-18	Adquisición y Reposición de Recursos Tecnológicos	\$0.00	\$9,445.81	\$9,445.81	\$0.00
8140-73-19	Aportación para el desarrollo de proyectos de apoyo a estudiantes y docentes	\$0.00	\$536.65	\$536.65	\$0.00
8140-73-20	Aportación para la Dotación de Material Bibliográfico	\$0.00	\$1,900.00	\$1,900.00	\$0.00
8140-73-21	Mantenimiento de Infraestructura Educativa	\$0.00	\$4,600.00	\$4,600.00	\$0.00

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)

c) Póliza que muestre un ejemplo del registro del Presupuesto de Ingresos Devengado, donde utilice la cuenta Ley de Ingresos Devengada 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/ SERVIDOS 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/ SERVIDOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
4223-2-001	CAPITULO 1000		0.00	5,772,531.00 SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVIDOS 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)

02:45 p. m. 12/02/2024

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 1 of 1 Close

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

Concepto: SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVIDOS 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/ SERVIDOS PERSONALES DE LA 1RA QNA DE NOVIEMBRE 2023
0002	4223-2-001	CAPITULO 1000		\$5,772,531.00	FF., SUBS ESTATAL EXTRAORDINARIO P/ SERVIDOS 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)

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

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

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

Page 225 of 1332

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
8130-93-2-005	CAPITULO 5000	Deudora	Registro
8130-93-2-006	CAPITULO 6000	Deudora	Registro
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	Acredora	Acumulativa
8140-51	Productos	Acredora	Acumulativa
8140-51-1	PRODUCTOS FINANCIEROS	Acredora	Registro
8140-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestaci?n de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	Acredora	Acumulativa
8140-73-01	Promoción y Reconocimiento de la Actividad Docente	Acredora	Acumulativa
8140-73-01-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro
8140-73-01-002	048 Plantel Hermosillo II	Acredora	Registro
8140-73-01-003	049 Plantel Nacoziari	Acredora	Registro
8140-73-01-004	050 Plantel Guaymas	Acredora	Registro
8140-73-01-005	096 Plantel Obregon	Acredora	Registro
8140-73-01-006	097 Plantel Empalme	Acredora	Registro
8140-73-01-007	140 Plantel Navojoa	Acredora	Registro
8140-73-01-008	141 Plantel Huatabampo	Acredora	Registro
8140-73-01-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8140-73-01-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8140-73-01-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8140-73-01-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro
8140-73-01-013	253 Plantel Agua Prieta	Acredora	Registro
8140-73-01-014	264 Plantel Magdalena	Acredora	Registro
8140-73-02	Seguro Estudiantil	Acredora	Acumulativa
8140-73-02-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro
8140-73-02-002	048 Plantel Hermosillo II	Acredora	Registro
8140-73-02-003	049 Plantel Nacoziari	Acredora	Registro

Page 225 of 1332

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

Page 226 of 1332

Usr: acontreras
Rep: rptPlanDeCuentasConac

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

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
8140-73-02-008	141 Plantel Huatabampo	Acredora	Registro
8140-73-02-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8140-73-02-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8140-73-02-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8140-73-02-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro
8140-73-02-013	253 Plantel Agua Prieta	Acredora	Registro
8140-73-02-014	264 Plantel Magdalena	Acredora	Registro
8140-73-03	Derecho a Exámen de Nivelación	Acredora	Acumulativa
8140-73-03-001	047 Plantel Hermosillo I	Acredora	Registro
8140-73-03-002	048 Plantel Hermosillo II	Acredora	Registro
8140-73-03-003	049 Plantel Nacoziari	Acredora	Registro
8140-73-03-004	050 Plantel Guaymas	Acredora	Registro
8140-73-03-005	096 Plantel Obregon	Acredora	Registro
8140-73-03-006	097 Plantel Empalme	Acredora	Registro
8140-73-03-007	140 Plantel Navojoa	Acredora	Registro
8140-73-03-008	141 Plantel Huatabampo	Acredora	Registro
8140-73-03-009	142 Plantel Nogales	Acredora	Registro
8140-73-03-010	148 Plantel Caborca	Acredora	Registro
8140-73-03-011	179 Plantel Hermosillo III	Acredora	Registro
8140-73-03-012	202 Plantel San Luis Rio Colorado	Acredora	Registro
8140-73-03-013	253 Plantel Agua Prieta	Acredora	Registro

Page 226 of 1332