

INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO

SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL:
ABRIL- JUNIO 2023

AL 30 DE JUNIO DE 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO (1111)	\$42,555.84	\$2,632.50
BANCOS (1112)	\$23,760,616.91	\$40,053,933.45
Suma	\$23,803,172.75 \$	40,056,565.95

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ICATSON, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUENTA 0136718019 INGRSOS PROPIOS (1112-01-0003)	\$2,872,599.18
CUENTA 0148934789 CURSOS CAE (1112-01-0004)	\$3,680,081.01
CUENTA 0119715029 ESTATAL 2023	\$13,590,655.53
CUENTA 0119715053 FEDERAL 2023	\$2,195,608.90
CUENTA 0119766251 DISPERSORA 2023	\$21.54
CUENTA 0119842829 GASTOS DE OPERACION FEDERAL 2023	\$1,421,650.75
TOTAL	\$23,760,616.91

Fondos con Afectación Específica

Banco	Importe
FONDO REVOLVENTE DIRECCION GENERAL(1111-01)	\$10,000.00
FONDO REVOLVENTE DIRECCION ADMINISTRATIVA(1111-02)	\$7,000.00
FONDO REVOLVENTE HERMOSILLO (1111-03)	\$4,000.00
FONDO REVOLVENTE AGUA PRIETA (1111-04)	\$2,977.30
FONDO REVOLVENTE CANANEA (111-05)	\$3,418.00
FONDO REVOLVENTE CABORCA (111-06)	\$4,700.00
FONDO REVOLVENTE CAJEME (111-07)	\$3,000.00
FONDO REVOLVENTE NAVOJOA (111-08)	\$3,000.00
FONDO REVOLVENTE EMPALME (111-09)	\$4,460.54
Suma	\$42,555.84

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2023	2022
DEUDORES DIVERSOS (1123)	\$264,800.90	\$25,343.05
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (1131)	-\$161,240.00	\$362,114.74
Suma	\$103,560.90	\$387,457.79

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

NOMBRE	DEUDORES DIVERSOS						TOTAL
	SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
	ANTIGÜEDAD						
	MIENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS		
MANUEL EDUARDO GALLEGOS	64,108.08	24,805.20		7500.00			96,413.28
JUAN CARLOS RODRIGUEZ	5,050.00						5,050.00
OSCAR ALEJANDRO SALLARD	10,300.00			2,800.00			13,100.00
FRANCISCO JAVIER DURAZO					1,520.00		1,520.00
OSCAR IGNACIO RUIZ ARZAC	350.00		1,410.52	0.69			1,411.21
ROLANDA OCHOA					3,500.00		3,500.00
ISRAEL MEZA		0.76					0.76
GUSTAVO FIMBRES	95.63	0.35	58.00				153.98
EFREN DURAZO		2,000.00					2,000.00
JESUS ERNESTO RUBIO	1,000.00	2,500.00					3,500.00
RENE CHAVARIN	287.62						287.62
HECTOR MANUEL ROMERO		82,924.00					82,924.00
NESTOR SAUL MENDOZA	1,050.00	500.00	1,300.00				2,850.00
ANDREA ABIGAIL FLORES		3,000.00					3,000.00

CECILIA MORA CRUZ						3,200.00						3,200.00							
MIRIAM SILVA VERA						6,896.03						6,896.03							
MARCO ANTONIO CUBILLAS						3,400.00						3,400.00							
MONICA MARTINEZ						1,700.00						1,700.00							
PAULO ERNESTO AVILA						6,400.00						6,400.00							
BERTHA VALENCIA						1,744.00						1,744.00							
MARIBEL TREJO						300.00						300.00							
BRENDA LIZBETH ACEVES						1,800.00						1,800.00							
RENE VILLARREAL							2,500.00					2,500.00							
GABRIEL ENCINAS							300.00					300.00							
MAGDA ELENA HEREDIA						400.00						400.00							
FERNANDA ARAIZA TALAMANTE						9000.02						9,000.02							
ANGEL ALFONSO VALLE												300.00							
ELVIA YURIDIA IBARRA						4000.00						4,000.00							
CELINA TERRAZAS ROMERO						200.00						200.00							
MINERVA REBECA GARCIA						200.00						200.00							
JUAN SALAZAR						100.00						100.00							
LUZ DEL CARMEN						200.00						200.00							
ALINNE LIZETH GARCIA						200.00						200.00							
CRISTIAN IVAN GUIRADO						100.00						100.00							
JULIO GARCIA TORRES						100.00						100.00							
AMERICA DE LOS REYES						200.00						200.00							
JAIIME R LOPEZ						100.00						100.00							
CONSUELO LORENIA						200.00						200.00							
ELIZABETH MONTOYAGUERRERO						150.00						150.00							
CLAUDIA YADIRA VALENZUELA						150.00						150.00							
DILCE MARIA ANGUIANO						100.00						100.00							
MARIA FERNANDA PATIÑO						100.00						100.00							
LUCIA E. RUIZ						200.00						200.00							
ANNA ELISA BAY						200.00						200.00							
SALVADOR ORTIZ						200.00						200.00							
LORENZO MURRIETA						100.00						100.00							
DANIEL ALBERTO MARTINEZ						150.00						150.00							
SERGIO ARCE						100.00						100.00							
JULIA ELIZABETH PIÑUELAS						100.00						100.00							
LUZ IMELDA MENDOZA						100.00						100.00							
MARIA TERESA SOTO						100.00						100.00							
RODRIGO NAVARRO						100.00						100.00							
FERNANDA SPINDOLA						100.00						100.00							
GRISELDA FERNANDEZ						200.00						200.00							
VICTOR MANUEL RANGEL						100.00						100.00							
ALEJANDRA VALDEZ						100.00						100.00							
HARUYAMI ANAHI VALENZUELA						150.00						150.00							
SULEYRA SIERRA						200.00						200.00							
ARNULFO SOTO						50.00						50.00							
LEONEL HUMBERTO LOPEZ						150.00						150.00							
MARCO ALEJANDRO ANGUIANO						200.00						200.00							
JESUS ARODI SAMUDIO						100.00						100.00							
TOTAL						107681.36				134030.33		5568.52			14200.69		3320.00		264,800.90

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS					
SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2023					
NOMBRE	ANTIGÜEDAD				TOTAL
	MENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
MOVA PRINTING	-161,240.00				-161,240.00
TOTAL	-161,240.00				-161,240.00

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Terrenos (1231)	\$13,328,515.18	13,328,515.18
Edificios no Habitacionales(1233)	\$22,107,367.71	22,107,367.11
Subtotal #NOMBRE(1230)	\$35,435,882.89	\$ 35,435,882.29

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION(1241)	17,029,559.41	17,005,895.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO(1242)	2,342,637.70	2,329,529.70
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE(1244)	7,239,950.45	7,239,950.45
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS(1246)	47,713,060.50	8,546,226.23
Subtotal BIENES MUEBLES(1240) \$	74,325,208.06	\$ 35,121,601.79
SOFTWARE(1251)	752,357.01	752,357.01
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES(1250) \$	752,357.01	\$ 752,357.01
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES(1263)	-25,203,376.78	-22,458,901.82
CIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES(1260)	-\$25,203,376.78	-\$22,458,901.82
Suma \$	49,874,188.29	\$ 13,415,056.98

BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		IMPORTE	MONTO DE DEPRECIACIÓN EJERCIDO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA % ANUAL
PARTIDA	CONCEPTO					
58302	Edificios	22,107,367.71	60,795.26	14,898,473.40	Línea Recta	3.3
51107	Mobiliario y Equipo	562,692.56	4,623.56	451,526.52	Línea Recta	10%
51201	Muebles Excepto de Oficina Y Estanteria					
51503	Equipo de Computación	8,452,576.64	34,850.24	8,224,301.13	Línea Recta	33
51901	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN					
51908	Otros Mobiliarios y Equipos	752,356.30	6,269.64	411,210.76	Línea Recta	10
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,403,727.00	4,313.09	1,366,315.63	Línea Recta	33.3
52301	Cámaras Fotográficas y de Video					
52901	Otros Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
54201	Carrocerías y Remolques	4,237,712.00	55,680.00	2,567,312.00	Línea Recta	20
56201	Aparatos e Instrumentos Para Uso Industrial					
56206	Maquinaria, Equipo y Herramienta para Industria	29,106,071.88	242,550.60	11,607,788.49	Línea Recta	10
56401	Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial					
56604	Equipos, Aparatos y Accesorios Electricos					
56704	Herramientas y Máquinas-Herramienta					
ACTIVOS INTANGIBLES						
59101	SOFTWARE	752,357.01	-	752,357.01	Línea Recta	33.3
		67,374,861.10	409,082.39	40,279,284.94		

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
DEPOSITOS EN GARANTIA(1270-02)	422,463.17	416,238.58
IMPUESTOS A FAVOR(1279-01)	8,197.17	1,972.58
Suma	430,660.34	418,211.16

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE(2100)	7,709,169.11	8,952,133.97
PASIVO NO CIRCULANTE(2200)	39,373.93	39,373.93
Suma de Pasivo \$	7,748,543.04	8,991,507.90

- Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO(2111)	4,752,341.42
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO(2117)	2,956,689.04
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO(2112)	-0.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO(2119)	138.65
Suma PASIVO CIRCULANTE(2100)	\$7,709,169.10

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO									
SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2023									
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL			
	MENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS				
DIRECCION GENERAL					1041.08	1041.08			
DIRECCION ADMINISTRATIVA					0.00	0.00			
DIRECCION ACADEMICA					0.00	0.00			
DIRECCION PLANEACION					0.00	0.00			
DIRECCION VINCULACION					0.00	0.00			
DIRECCION JURIDICA					0.00	0.00			
OCDA					0.00	0.00			
ICATSON HERMOSILLO				19129.45	19129.45	19129.45			
ICATSON CANANEA				-318.82	-318.82	-318.82			
ICATSON CAJEME				13899.46	13899.46	13899.46			
ICATSON AGUA PRIETA				11223.23	11223.23	11223.23			
ICATSON NAVOJOA				-1817.48	-1817.48	-1817.48			
ICATSON CABORCA				4958.80	4958.80	4958.80			
ICATSON EMPALME				-9273.20	-9273.20	-9273.20			
RIESGO LABORAL				-0.19	-0.19	-0.19			
APORTACIONES AL ISSSTESON	420909.96	422264.81	416792.24			1,259,967.01			
APORT DE SEGURO DE RETIRO AL I	2355.54	2365.00	2346.08			7,066.62			
ASIGNACION P/PRESTAMOS A C/P	22153.16	22224.46	21936.43			66,314.05			
ASIGNACION PRESTAMO PRENDAE	22153.16	22224.46	21936.43			66,314.05			
OTRAS PREST SEG SOCIAL	110765.79	111122.32	109682.16			331,570.27			
CUOTAS P/INFRAEQ.Y MOB. HOSF	44306.31	44448.93	43872.87			132,628.11			
ATENCION ENFERMEDADES.PREEX	135518.00	130458.00	130458.00			396,434.00			
PAGAS DEFUNCION.PENSION Y JUI	860654.48	777856.28	813842.64			2,452,353.40			
SEGURO DE VIDA	283.86	285.00	282.72			851.58			
	1,619,100.26	1,533,249.26	1,561,149.57	0.00	38,842.33	4,752,341.42			

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES XPAGAR A CORTO PLAZO

SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2023

NOMBRE	ANTIGÜEDAD						TOTAL
	MENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	MAS DE 90 DIAS		
ISR RETENCIONES POR SALARIOS	459,219.77	-0.34	0.00	-0.04	-159,270.51		299,948.88
ISR RETENCIONES ASIMILADOS A SALARIOS	246,417.33	19,711.40	-0.50	-0.19	-6,996.40		259,131.64
ISR RETENCIONES SERVICIOS PROFESIONALES		-23,585				-0.44	-23,585.44
ISR RETENCIONS ARRENDAMIENTO	16,196.40	0.10				-0.58	16,195.92
ISSSTESON	778,000.08	780,506.43	770,404.36	1,148.39	-910,907.36		1,419,151.90
INFONAVIT	155,522.90	152,761.41	-15,325.97	2,390.10	677,891.88		973,240.32
ISSSTESON PADRES ARANCELADOS	4,023.58	4,642.54	3,868.84				12,534.96
ISR TENCIONES RESICO	70.73		0.13				70.86
TOTAL	1,659,450.79	934,036.54	758,946.86	3,538.26	-399,283.41		2,956,689.04

PROVEEDORES

SALDOS AL 31 DE MAYO DEL 2023

NOMBRE	ANTIGÜEDAD				TOTAL
	MENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS	
TURISMO PALO VERDE		-0.01			-0.01
TOTAL	0.00	-0.01	0.00	0.00	-0.01

PROVEEDORES						
SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2023						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD				TOTAL	TOTAL
	MENOS DE 30 DIAS	30 DIAS	60 DIAS	MAS DE 90 DIAS		
TURISMO PALO VERDE			-0.01		-0.01	-0.01
TOTAL	0.00	0.00	-0.01	0.00	0.00	-0.01

- Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2023
PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO (2261)	39,373.93
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$39,373.93

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (4173)	\$9,360,039.84
RECURSO ESTATAL(4223-02)	27,571,758.17
RECURSO FEDERAL(4213-01)	47,922,574.00
Subtotal Aportaciones	\$84,854,372.01
PRODUCTOS FINANCIEROS(4151)	3,202.16
Subtotal Productos Financieros	\$3,202.16
Suma	\$84,857,574.17

2.- Gastos y Otras Perdidas

Egreso Total al 30/06/2023	\$72,142,274.19
----------------------------	-----------------

Tipo de Egreso	\$72,142,274.19	%
Servicios Personales	\$63,751,079.40	91.49
Materiales y Suministros	\$675,327.78	0.69
Servicios Generales	\$4,606,620.49	4.13
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	\$3,109,246.52	3.68

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA
SONORA

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2023 Al 30/jun/2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$59,031,066.51	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$59,031,066.51
AFORTACIONES	\$753,445.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$753,445.76
DONACIONES DE CAPITAL	\$58,237,640.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$58,237,640.75
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$12,165,072.56	\$23,530,307.19	\$0.00	\$41,715,380.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS/DESGANES)	\$0.00	\$0.00	\$23,530,307.19	\$0.00	\$23,530,307.19
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$11,188,809.28	\$0.00	\$0.00	\$11,188,809.28
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$376,263.68	\$0.00	\$0.00	\$376,263.68
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$59,031,066.51	\$12,165,072.56	\$23,530,307.19	\$0.00	\$101,746,446.85
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

	2023	2023	2023	2023	2023	2023
AFORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO (GASTOS/ AHORRO) DE 2023	\$0.00	-\$5,203,495.70	-\$1,450,728.45	\$0.00	-\$13,724,270.16	\$0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$12,715,255.58	\$0.00	\$12,715,255.58	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$6,233,436.70	-\$29,550,307.15	\$0.00	-\$35,638,758.25	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$9,259,278.75	\$0.00	\$9,259,278.75	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$59,041,066.51	\$5,876,386.28	\$22,084,578.73	\$0.00	\$66,592,251.50	\$0.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023	2022
EFECTIVO(1111)	\$42,555.84	\$2,632.50
BANCOS(1112)	\$23,760,616.91	\$40,053,933.45
EQUIVALENTES(1110)	\$23,803,172.75	\$40,056,565.95

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y las Cuentas de Ahorro / Desahorro

Concepto	Al 30 de JUNIO 2023	Al 31 de Diciembre 2022
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarias	\$12,715,299.98	\$29,550,307.19
Mas:		
Otros Origenes de Aplicación	\$0.00	\$0.00
Menos:		
Otras Aplicaciones de Operación	\$36,754,666.79	\$20,783,190.67
Flujos Netos de las Actividades de Operación	-\$24,039,366.81	\$8,767,116.52

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA
SONORA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/ene/2023 al 30/jun/2023
 (Cifras en pesos)

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$84,857,574.17
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DEDUCCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR FÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DEDUCCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$84,857,574.17

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA
SONORA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/ene/2023 al 30/jun/2023
 (Cifras en pesos)

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$69,069,799.67
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$36,772.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$3,109,246.52
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$72,142,274.19

VI) Notas al Estado Analítico de Ingresos

Se presenta Presupuesto Autorizado por \$150,927,894.05 publicado en el Decreto no. 16 del Presupuesto de Egreso Del Estado de Sonora para el ejercicio fiscal 2023. Se Realiza Ampliación Federal al Primer Trimestre por \$1,254,531.58 derivada de la diferencia entre el presupuesto autorizado aprobado mediante decreto Estatal no. 16 y el formalizado, programado y calendarizado mediante el Anexo de Ejecución para el ejercicio fiscal 2023.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
VALORES		\$0.00	\$0.00
VALORES EN CUSTODIA		\$0.00	\$0.00
CUSTODIA DE VALORES		\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE		\$0.00	\$0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE		\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS		\$0.00	\$0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE		\$0.00	\$0.00
EXISTENCIA EN ALMACEN	\$939,078.97	\$270,098.67	\$270,098.67
ALMACEN EXISTENTE	-\$939,078.97	-\$270,098.67	-\$270,098.67
EMISIÓN DE OBLIGACIONES		\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES		\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES		\$0.00	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y		\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS		\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS		\$0.00	\$0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA		\$0.00	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS		\$0.00	\$0.00
AVALES AUTORIZADOS		\$0.00	\$0.00
AVALES FIRMADOS		\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$286,662.00	\$286,662.00	\$286,662.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$286,662.00	\$286,662.00	\$286,662.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUICIOS		\$0.00	\$0.00
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$23,419,037.62	\$23,419,037.62	\$23,419,037.62
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$23,419,037.62	\$23,419,037.62	\$23,419,037.62
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA		\$0.00	\$0.00

INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA	2011	2012
CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA	\$0.00	\$0.00
INVERSION PUBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA	\$0.00	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	\$0.00	\$0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$150,927,894.05	\$133,444,669.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$71,886,329.09	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$5,816,009.21	\$53,990,173.93
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$84,857,574.17	\$187,434,842.93
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$84,857,574.17	\$187,434,842.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$150,927,894.05	\$133,444,669.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$87,708,429.16	\$14,345,600.34
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$5,850,334.78	\$33,832,058.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$69,069,799.67	\$152,931,127.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$69,069,799.67	\$152,931,127.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$64,356,300.58	\$135,971,472.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$64,356,300.58	\$135,971,472.55

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la

forma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Al 31 de Enero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$ 2,412,503.00

Al 31 de Enero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$ 0.00

Al 31 de Enero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$1,940,279.52 por concepto de Inscripciones.

Al 28 de Febrero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$ 4,825,006.00

Al 28 de Febrero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$ 10,818,790.00

Al 28 de Febrero este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$2,441,725.96 por concepto de Inscripciones.

Al 31 de Marzo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$ 7,237,509.00

Al 31 de Marzo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$ 21,765,035.00

Al 31 de Marzo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$5,501,704.73 por concepto de Inscripciones.

Al 30 de Abril este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$10,752,543.29

- Al 30 de Abril este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$ 33,046,248.00
- Al 30 de Abril este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$6,682,745.23 por concepto de Inscripciones.
- Al 31 de Mayo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$13,165,046.29
- Al 31 de Mayo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$40,464,411.00
- Al 31 de Mayo este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$7,435,212.83 por concepto de Inscripciones.
- Al 30 de Junio este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Estatal \$27,571,758.17
- Al 30 de Junio este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a recibido por parte del Gobierno Federal \$47,922,574.00
- Al 30 de Junio este Instituto de Capacitación Para el Trabajo del Estado de Sonora a captado un ingresos propio por \$9,360,039.84 por concepto de Inscripciones.

3. Autorización e Historia

El Gobierno del Estado de Sonora celebró con la Secretaría de Educación Pública del Gobierno Federal en el año de 1993, convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora Federal en el año de 1993, convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora, estableciendo dicho convenio en su cláusula segunda la obligación del Gobierno del Estado de Sonora de crear "EL ICATSON".

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora, fue creado con el carácter de Organismo Público Descentralizado (O.P.D.) con personalidad jurídica y patrimonio propio, según decreto No. 48, sección IV del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, publicado en el Boletín del día 15 de diciembre de 1994.

4. Organización y Objeto Social

La actividad principal del Instituto es impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo en el Estado de Sonora, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades del mercado laboral.

La máxima autoridad del Instituto es la H. Junta Directiva que está integrada de la siguiente manera:

- a) Tres representantes del Gobierno del Estado que son los Secretarios de Educación y Cultura, de Hacienda y de Economía.
- b) Dos representantes del Gobierno Federal que serán designados por el Secretario de Educación Pública.
- c) Un representante de Sector Social, éste nombrado por el Gobierno del Estado y.
- d) Dos representantes del Sector Productivo que participen en el Financiamiento del Instituto mediante un patronato para apoyar a la operación del mismo.

Los órganos de Gobierno del Organismo Público descentralizados son:

- La Junta Directiva
- Un Director General.
- Los Directores del Plantel.

El Instituto cuenta actualmente con 7 plantales y 11 Acciones Móviles en todo el Estado que le permite poner al alcance de los sonorenses la capacitación técnica y son:

- 1 Hermosillo
- 2 Cananea
- 3 Cajeme
- 4 Agua Prieta
- 5 Navojoa
- 6 Caborca
- 7 Empalme

Ref	ACCIÓN MÓVIL	DEPENDE DEL PLANTEL
1	Agua Prieta	Hermosillo
2	Arivechi	Agua Prieta
3	Guaymas	Empalme
4	Huatabampo	Cajeme
5	Moctezuma	Caborca
6	Navojoa	Navojoa
7	Nogales	Cananea
8	Puerto Peñasco	Caborca
9	San Luis Río Colorado	Caborca
10	Santa Ana	Caborca
11	Magdalena	Caborca

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros están preparados de acuerdo con las normas de información financiera gubernamental derivadas de la normalidad aplicable para la Entidad.

Los estados financieros adjuntos de la Entidad Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sonora se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Organismo Público Descentralizado

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y las Normas de Información Financieras Gubernamentales Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C., que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d. Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales. La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades paraestatales del Gobierno Estatal tienen la obligación, en cuanto al ámbito de su aplicación correspondientes al del inciso "A", a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria

y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- 1.- Marco Conceptual
- 2.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- 3.- Clasificador por Objeto del Gasto
- 4.- Clasificador por Tipo del Gasto
- 5.- Clasificador por Rubro de Ingreso
- 6.- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- 7.- Momentos Contables de los Egresos
- 8.- Momentos Contables de los Ingresos
- 9.- Manual de Contabilidad Gubernamental

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Control Presupuestal.-En la Administración del Instituto se estructuran y formulan los presupuestos de Egresos Federales, Estatales e Ingresos Propios para cada ejercicio a fin de contar con los recursos necesarios para el control presupuestal por medio de registros contables en cuentas de orden como las siguientes:

Cuentas de Orden Contables:

Avalés y Garantías

Bienes concesionados o en comodato

Cuentas de orden presupuestarias:

Ley de Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada

Ley de Ingresos por Ejecutar

Modificaciones a la Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Devengada

Ley de Ingresos Recaudada

Presupuesto de Egresos:

Presupuesto de Egresos Aprobado

Presupuesto de Egresos por Ejercer

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Comprometido

Presupuesto de Egresos Devengado

Presupuesto de Egresos Ejercido

Presupuesto de Egresos Pagado

Inversiones de inmediata realización.-Se registran en su caso al costo de adquisición el cual no excede a su valor en el mercado. Los intereses ganados se registran conforme se devengan, los cuales son considerados como productos financieros.

Bienes muebles e inmuebles.-Los adquiridos por el ICATSON se registran a su costo de adquisición y los donados por el Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa (ISIE) al costo que ellos indican en el acta entrega y recepción, no actualizándose la inversión al cierre del año de acuerdo a Normas de Información Financiera Gubernamentales.

Pagos por servicios al personal.-Las compensaciones a favor del personal por pagos de prima vacacional, vacaciones, aguinaldos y otras compensaciones por concepto de terminación de la relación de trabajo del personal del ICATSON, se cargan a los remanentes del año en que se pagan.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.-Cabe hacer mención que al 31 de diciembre de 2014, el ICATSON se encuentra trabajando para hacerle frente a los cambios trascendentes en los registros contables para lograr la Armonización Contable en los tres niveles de Gobierno para este ejercicio. Cambios contenidos en

Lista de cuentas alineadas al plan de cuentas

Clasificadores presupuestarios armonizados

Catálogos de bienes y matrices de conversión

Contar con indicadores para medir los avances físicos-financieros relacionados con los recursos Federales y

Emitir información contable y presupuestaria en forma periódica.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica para esta Institución

8. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentaje de depreciación

Tipo de bien	Clave	% Depreciación	Nombre de la cuenta
51000	51101	10.00%	MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION
	51201	10.00%	Muebles de Oficina y Estantería
	51501	33.30%	Muebles excepto de Oficina y Estantería
	51901	10.00%	Equipo de Cómputo
	56501	10.00%	Otro Mobiliarios y equipos
	56902	10.00%	Equipo de Comunicación y Telecomunicación
			Otros Bienes Muebles
52000	52901	20.00%	MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONA Y RECREA
	51301	20.00%	Otro mobiliario y equipo educacional
	52301	33.30%	Bienes artístico y culturales
	52101	33.30%	Camaras fotográficas y de video
	51902	20.00%	Equipos y aparatos audiovisuales
54000			Mobiliario y Equipo para Escuelas y Laboratorios
	54101	20.00%	EQUIPO DE TRANSPORTE Vehiculos y Equipo de Transporte

59000	54201	20.00%	Carrocerías y remolques SOFTWARE
56000	59101	33.30%	Software MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS
	56401	10.00%	Sistema de aire Acondicionado
	56701	10.00%	Herramientas
	56601	10.00%	Maquinaria y equipo electrónico

b) Reporte analítico del Activo

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA
SONORA

Estado Analítico del Activo
Del 01/ene/2023 al 30/jun/2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Debitos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE	518,731,944.65	529,658,644.03	529,658,644.03	\$94,743,944.64	\$44,669,668.02
RECURSOS DISPONIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR COBRAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES MUNICIPALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES PRIVADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES EXTRANJERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES SIN CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES POR PAGAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES POR PAGAR A ENTIDADES FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES MUNICIPALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES PRIVADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES EXTRANJERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES SIN CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES POR PAGAR A ENTIDADES FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES MUNICIPALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES PRIVADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES EXTRANJERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES SIN CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES POR PAGAR A ENTIDADES FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES MUNICIPALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES PRIVADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES EXTRANJERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES SIN CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES POR PAGAR A ENTIDADES FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES ESTATALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES MUNICIPALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES PRIVADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES EXTRANJERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECURSOS POR PAGAR A ENTIDADES SIN CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
No aplica para esta Institución

10. Reporte de la Recaudación
Al 30 de Junio de 2023, se han obtenido los siguientes ingresos:

Ingresos Propios	\$9,360,039.94
Estatales	\$27,571,758.17
Federales	\$47,922,544.00
Otros Ingresos	\$3,202.16
Total	\$84,857,544.17

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica para esta Institución

12. Calificaciones otorgadas

No aplica para esta Institución

13. Proceso de Mejora

- Revisión de los documentos probatorios del ejercicio del gasto
- Control de pedidos para adquisición de materiales y suministros
- Cumplimiento de la normatividad fiscal
- Revisión de nóminas
- Bitácoras de consumo de gasolina, Teléfono
- Control de correspondencia recibida
- Control de Activo Fijo

14. Información por Segmentos

No aplica para esta Institución

15. Eventos Posteriores al Cierre

En los presentes Estados Financieros no aplica

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras operativas

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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