



**Gobierno del
Estado de Sonora**

**PROAES
Procuraduría Ambiental del Estado
de Sonora**

Oficio No. OPA- 314 /2016
Hermosillo, Sonora a 04 de agosto del 2016
"2016: Año del Dialogo y la Reconstrucción".

C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano,
Subsecretario de Planeación del Desarrollo,
Oficialía Mayor,
PRESENTE.-

Derivado de las Observaciones por parte de ISAF, correspondiente a los avances presupuestales del ejercicio 2015 y con el afán de solventar dichas observaciones, me permito enviar a Usted la información relativa al informe del primer y cuarto trimestre del ejercicio 2015,

Anexo a la presente dicha información en los formatos solicitados para tal efecto y en apego a los lineamientos señalados.

Agradeciendo de antemano su atención, quedo a sus apreciables órdenes.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN.
El Encargado de Despacho de la Procuraduría Ambiental
del Estado de Sonora.


LIC. OSCAR ANDRADE PADRÉS
Subprocurador Ambiental
Ccp.- Archivo/Minutario
OAPI/YIGP

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
RECIBIDO
05 AGO 2016
SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN
DEL DESARROLLO

Recibidos

Unidos logramos más

PROAES. PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
PASEO RIO SONORA 91-B COL. PROYECTO RIO SONORA
TEL. +52 (662) 213-65-98, 212-3656, 212-29-95
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Formatos

Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

No	Formato	Descripción
----	---------	-------------

I.- Información Contable

1	ETCA-I-01 ✓	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-02 ✓	Estado de Actividades
4	ETCA-I-03 ✓	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-04 ✓	Estado de Cambios en la Situación Financiera
3	ETCA-I-05 ✓	Flujo de Efectivo
8	ETCA-I-06 ✓	Estado Analítico del Activo
9	ETCA-I-07 ✓	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
6	ETCA-I-08 ✓	Informe sobre Pasivos Contingentes
7	ETCA-I-09 ✓	Notas a los Estados Financieros

II.- Información Presupuestaria

10	ETCA-II-10 ✓	Estado Analítico de Ingresos
11	ETCA-II-10-A ✓	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables II-08-A
12	ETCA-II-11 ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) II-09
13	ETCA-II-11-A ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto) II-09-B
14	ETCA-II-11-B1 ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa • (II-09-C)
15	ETCA-II-11-B2 ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes • (II-09-C)
16	ETCA-II-11-B3 ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal
17	ETCA-II-11-C ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) • (II-09-C)
18	ETCA-II-11-D ✓	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables II-09-D
19	ETCA-II-11-E ✓	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto II-09-A
20	ETCA-II-12 ✓	Endeudamiento Neto
21	ETCA-II-13 ✓	Intereses de la Deuda

III.- Información Programática

22	ETCA-III-14 ✓	Gasto por Categoría Programática
23	ETCA-III-15 ✓	Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos III-B (Gasto por Categoría Programática, Metas y Programas; Análisis Programático- Presupuestal con Indicadores de Resultados)
24	ETCA-III-16 ✓	Gasto por Proyectos de Inversión • (II-09-C)

IV.- Información Complementaria-Anexos

La información complementaria para generar las cuentas nacionales y atender otros requerimientos provenientes de Organismos Internacionales de los que México es miembro.

25	ETCA-IV-17 ✓	Indicadores de Postura Fiscal II-12
26	ETCA-IV-18 ✓	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
27	ETCA-IV-19 ✓	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio
28	ETCA-IV-20 ✓	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
	Otros	Formato libre

anexo P04.

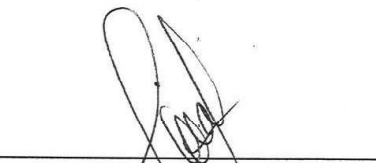
**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2015**

ETCA-I-01

ACTIVO	(PESOS)		PASIVO	TRIMESTRE: CUARTO DE 2015	
	2015	2014		2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,575,329.49	1,706,375.10	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	573,020.22	252,680.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,396.47	2,095.69	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	-	-
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	-	-
Total de Activos Circulantes	1,577,725.96	1,708,470.79	Total de Pasivos Circulantes	573,020.22	252,680.58
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	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	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	6,587,298.27	4,109,951.70	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
	28,676.40	28,676.40	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,268,271.39	-		-	-
Activos Diferidos	28,620.00	28,620.00		-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-		-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-		-	-
Total de Activos No Circulantes	4,376,323.28	4,167,248.10	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	5,954,049.24	5,875,718.89	Total de Pasivo	573,020.22	252,680.58
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,949,994.05	4,138,628.10
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	4,949,994.05	4,138,628.10
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	431,034.97	1,484,410.21
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	988,390.51	1,417,174.06
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,419,425.48	67,236.15
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			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	5,381,029.02	5,623,038.31
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,954,049.24	5,875,718.89

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


Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
Autorizó


C.P. Yadira Ideth González Pardo
Elaboró y Revisó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA-1-02

TRIMESTRE: CUARTO DEL 2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	108,986.00	1,013,881.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹	108,986.00	1,013,881.00
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		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	13,773,635.91	11,914,539.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,773,635.91	11,914,539.00
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	2,314,388.21	1,048,357.00
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	2,314,388.21	1,048,357.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	16,197,010.12	13,976,777.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	14,103,324.29	12,273,462.00
Materiales y Suministros	11,125,312.40	10,583,603.00
Servicios Generales	723,164.68	730,444.00
	2,254,847.21	979,415.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
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	3,082,076.34	286,141.00
Provisiones	602,290.77	0.00
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	2,479,785.57	286,141.00
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	17,185,400.63	12,559,603.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-988,390.51	1,417,174.00

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


Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
Autorizó

C.P. Yadira Ideth González Pardo
Elaboró y Revisó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE: CUARTO 2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	4,138,628.10	0.00	0.00	0.00	4,138,628.10
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	4,138,628.10				4,138,628.10
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	67,236.15	1,417,174.06	0.00	1,484,410.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,417,174.06		1,417,174.06
Resultados de Ejercicios Anteriores		67,236.15			67,236.15
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	4,138,628.10	67,236.15	1,417,174.06	0.00	5,623,038.31
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	811,365.95	0.00	0.00	0.00	811,365.95
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	811,365.95				811,365.95
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,352,189.33	-2,405,564.57	0.00	-1,053,375.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-2,405,564.57		-2,405,564.57
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,352,189.33			1,352,189.33
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	4,949,994.05	1,419,425.48	-988,390.51	0.00	5,381,029.02

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de los suscritos.


Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
Autorizó


C.P. Yadira Ideth González Pardo
Elaboró y Revisó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-04


TRIMESTRE: CUARTO DEL 2015

	Origen	Aplicación
Activo	-2,346,300.96	2,267,970.61
Activo Circulante	131,045.61	-300.78
Efectivo y Equivalentes	131,045.61	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		-300.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	-2,477,346.57	2,268,271.39
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-2477346.57	
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		2,268,271.39
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	-320,339.64	0.00
Pasivo Circulante	-320,339.64	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-320,339.64	0.00
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		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
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 Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-1,352,189.33	1,594,198.62
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	-811,365.95
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		-811,365.95
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,352,189.33	2,405,564.57
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		2,405,564.57
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,352,189.33	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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



Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
Autorizó



C.P. Yadira Ideth González Pardo
Elaboró y Revisó


Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

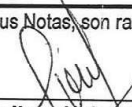
ETCA-I-05

TRIMESTRE: CUARTO 2015

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	16,197,009.91	13,976,777.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	108,986.00	1,013,881.00
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		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	13,773,635.91	11,914,539.00
Otros Orígenes de Operación	2,314,388.00	1,048,357.00
Aplicación	14,705,615.06	12,273,462.00
Servicios Personales	11,125,312.40	10,563,603.00
Materiales y Suministros	723,164.68	730,444.00
Servicios Generales	2,264,847.21	979,415.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
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	602,290.77	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,491,394.85	1,703,315.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	34,800.00
Bienes Muebles		34,800.00
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	2,479,785.57	286,141.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,479,785.57	286,141.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,479,785.57	-251,341.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-320,339.64	97,049.00
Interno	-320,339.64	
Externo		85,986.00
Otros Orígenes de Financiamiento		11,063.00
Aplicación	-1,177,684.37	1,091,894.00
Servicios de la Deuda		
Interno	1,090,587.02	983,757.00
Externo		108,137.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-2,268,271.39	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	857,344.73	-994,845.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-131,045.99	457,129.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,706,375.10	1,249,246.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,575,329.11	1,706,375.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son respon:


Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
Autorizó


C.P. Yadira Ideth González Pardo
Elaboró y Revisó