

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

ETCA-I-06


(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	5,875,718.89	6,710,956.85	6,632,626.50	5,954,049.24	78,330.35
Activo Circulante	1,708,470.79	6,501,881.67	6,632,626.50	1,577,725.96	-130,744.83
Efectivo y Equivalentes	1,706,375.10	6,308,367.10	6,439,412.71	1,575,329.49	-131,045.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,095.69	193,514.57	193,213.79	2,396.47	300.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
Activo No Circulante	4,167,248.10	209,075.18	0.00	4,376,323.28	209,075.18
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				0.00	0.00
Bienes Muebles	4,109,951.70	2,477,346.57		6,587,298.27	2,477,346.57
Activos Intangibles	28,676.40			28,676.40	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	-2,268,271.39		-2,268,271.39	-2,268,271.39
Activos Diferidos	28,620.00			28,620.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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


 Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
 Autorizó


 C.P. Yadira Ideth González Pardo
 Elaboró y Revisó

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

ETCA-I-07


(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2015

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos		M.N.	252,680.58	573,020.22
Total Deuda y Otros Pasivos			252,680.58	573,020.22

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


 Lic. Oscar Ignacio Andrade Padrés
 Autorizó


 C.P. Yadira Ideth González Pardo
 Elaboró y Revisó

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)


ETCA-I-08

TRIMESTRE: CUARTO 2015

A Corto Plazo	NADA DE REPORTAR EN ESTE APARTADO
A Mediano Plazo	NADA QUE REPORTAR EN ESTE APARTADO
A Largo Plazo	NADA QUE REPORTAR EN ESTE APARTADO

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

SE ANEXAN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Hoja _ de _

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

Lista de Cuentas	Fondos con afectación específica	Fondo, Programa o Convenio	Monto	Tipo
11011200002	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0191527886	Gastos de Operación	431,594.41	Cuenta de cheques
11011200005	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No.0193186148	Subsidio Estatal	1,087,844.13	Cuenta de cheques
11011200006	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0193327779	Recursos Propios	14,945.99	Cuenta de cheques
11011200007	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0194548590	Caja de Ahorro	40,774.96	Cuenta de cheques
Total			\$1,575,329.49	

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Lista de Cuentas	Bienes Muebles, Inmuebles	Saldo	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada
12300400000	Equipo de Transporte	\$ 5,310,987.97	0	0
12310000000	Mobiliario y Equipo de Administración	1'189,431.55	0	0
12320000000	Mobiliario y Equipo Recreativo	31,412.80	0	0
12360000000	Maquinaria y Otros Equipos	38,137.32		
12390000000	Otros Bienes Muebles	17,328.63	0	0
Total		\$ 6'587,298.27		

Denuncia por Robo de Expediente No. CI 2649/13 \$20,910.46

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Lista de Cuentas	Intangibles	Saldo
12100200000	Licencias	\$ 6,496.00
12110000000	Software	22,180.40
Total		\$28,676.40

Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Lista de Cuentas	Intangibles	Saldo
13400300000	Depósitos en Garantía por Arrendamiento de Edificio	\$ 28,620.00
Total		\$28,620.00

Pasivo

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA**

Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

Lista de Cuentas	Cuentas por Pagar y Documentos	Monto	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	181 a 365 días	más de 366 días
21021000000	Deducciones de nómina (Acreedores)	\$165,180	\$165,180			
21021100000	Acreedores Diversos	871.91	871.91			
21021300000	Obligaciones por pagar a corto plazo	112,467	112,467			
21021500000	Impuestos y cuotas Retenidas	297,456	297,456			
	Total	\$575,968	\$573,020.22			

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

Lista de Cuentas	Ingresos por Clase	Monto
41041400000	Derechos	\$ 108,986
	Total	\$108,986

2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Lista de Cuentas	Otros Ingresos	Monto
42042200000	Transferencia de Remanente de ejercicios Anteriores	\$ 13'489,736
48048300000	Ingresos por recursos federales	2'314,387
	Total	\$ 15'804,123

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

El Organismo no presenta modificaciones en este rubro al cierre del ejercicio.

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

El Organismo no presenta saldos por este concepto al cierre del ejercicio.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA**

TRIMESTRE: CUARTO DE 2015

Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2014	2014
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 1,575,159	1706,375
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,575,329.49	1706,375.10

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Lista de Cuentas	Bienes Muebles Adquiridos	Monto Global	Importe de Pagos en el ejercicio
123-004-00010	Silverado Chevrolet 4x2 Cab Reg. 2015	329,000.00	329,000.00
123-004-00011	Silverado Chevrolet 4x2 Cab Reg 2015	329,000.00	329,000.00
123-004-00012	Silverado Chevrolet 4x2 Cab Reg. 2015	329,000.00	329,000.00
123-004-00013	Camión F150 XL 4X4 SUPERCREW FORD 2015	481,891.00	481,891.00
123-004-00014	Vehículo Ford Focus sedan SE 4	229,498.99	229,498.99
123-004-00015	Vehículo Ford Focus sedan SE 4	229,498.99	229,498.99
123-004-00016	Vehículo Ford Focus sedan SE 4	229,498.99	229,498.99
123-004-00017	Aveo Chevrolet 4 ptas 2016	157,000.00	157,000.00
123-100-00001	Muebles de Oficina y estantería	42,837.12	42,837.12
123-100-00005	Equipo de Computo y de T.I.	74,540.44	74,540.44
123-100-00006	Otros mobiliarios y equipo de administración.	16,222.60	16,222.60
123-600-00005	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	25,995.60	25,995.60
123-900-00007	telefono digital inalambrico	926.84	926.84
123-900-00008	Ventilador Seville Clasic de torre control remoto	2,436.00	2,436.00
124-000-00000	Depreciacion Acum.Bienes Mueb.e Inmue	329,000.00	329,000.00
	Total	\$ 2'477,346	\$ 2'477,346