



**PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
SONORA**

Estado de Actividades

Del 01/ene./2017 al 30/sep./2017

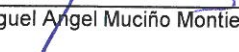
Usr: PROAES

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 16/oct./2017
10:29 a. m.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$919,638.00	\$375,596.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$919,638.00	\$375,596.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$9,409,533.77	\$9,272,989.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$9,409,533.77	\$9,272,989.04
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$9,409,533.77	\$9,272,989.04
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$10,329,171.77	\$9,648,585.04
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$10,519,006.16	\$9,488,384.94
SERVICIOS PERSONALES	\$8,400,781.95	\$7,936,127.90
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$264,475.46	\$404,538.02
SERVICIOS GENERALES	\$1,853,748.75	\$1,147,719.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$942,651.16	\$834,249.59
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$942,651.16	\$834,249.59
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$11,461,657.32	\$10,322,634.53
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$1,132,485.55	-\$674,049.49


Lic. Oscar Andrade Padrés
Procurador Ambiental (Autorizó)


C.P. Miguel Angel Muciffo Montiel
Enc. de la Dir. Gral. de Admón y Finanzas (Revisó)

C.P. M. Aydé Mojuta Valles

Elaboró

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: TERCERO

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		0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	4,949,994.05			0.00	4,949,994.05
Aportaciones	4,949,994.05			0.00	4,949,994.05
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-2,343,989.68	0.00	0.00	-2,343,989.68
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			0.00	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,343,989.68		0.00	-2,343,989.68
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	4,949,994.05	-2,343,989.68	0.00	0.00	2,606,004.37
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00			0.00	0.00
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		575,077.76	-1,132,485.55	0.00	-557,407.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,132,485.55	0.00	-1,132,485.55
Resultados de Ejercicios Anteriores		575,077.76		0.00	575,077.76
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	4,949,994.05	-1,768,911.92	-1,132,485.55	0.00	2,048,596.58

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

C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
 Encargado de la Dirección de Administración y Finanzas
 Elaboró

Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: TERCERO

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	942,651.16	556,473.60
Activo Circulante	0.00	533,891.40
Efectivo y Equivalentes		483,270.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		50,621.38
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	942,651.16	22,582.20
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		22,582.20
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	942,651.16	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	171,230.23	0.00
Pasivo Circulante	171,230.23	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	171,230.23	
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 PUBLICA/PATRIMONIO	575,077.76	1,132,485.55
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		

Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	575,077.76	1,132,485.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		1,132,485.55
Resultados de Ejercicios Anteriores	575,077.76	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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

C.P. Miguel Angel Muciño Montiel
 Enc. de la Dirección Gral. de Admón y Finanzas
 Elaboró

Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: TERCERO

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	10,329,171.77	0.00
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	919,638.00	
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	9,409,533.77	
Otros Origenes de Operación		
Aplicación	9,576,355.00	0.00
Servicios Personales	8,400,781.95	
Materiales y Suministros	264,475.46	
Servicios Generales	1,853,748.75	
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	-942,651.16	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	752,816.77	0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	22,582.20	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	22,582.20	
Otros Origenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	0.00	
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	22,582.20	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		
Interno	0.00	
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento		
Aplicación	292,128.95	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno	292,128.95	
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-292,128.95	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	483,270.02	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	243,665.14	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	726,935.16	0.00

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

C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
 Encargado de la Dirección General de Admón y Finanzas
 Elaboró

Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017

ETCA-I-07

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	3,242,951.63	27,380,459.63	27,762,443.37	2,860,967.89	-381,983.74
Activo Circulante	289,002.26	27,357,877.43	26,819,792.21	827,087.48	538,085.22
Efectivo y Equivalentes	243,665.14	7,487,397.28	7,004,127.26	726,935.16	483,270.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45,337.12	19,870,480.15	19,815,664.95	100,152.32	54,815.20
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	2,953,949.37	22,582.20	942,651.16	2,033,880.41	-920,068.96
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	6,695,659.73	22,582.20		6,718,241.93	22,582.20
Activos Intangibles	28,676.40			28,676.40	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,799,006.76		942,651.16	-4,741,657.92	-942,651.16
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 del emisor


C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel

Encargado de la Dirección General de Admón y Finanzas

Elaboró


Lic. Oscar Andrade padrés

Procurador Ambiental

Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017

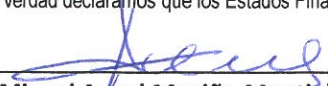
ETCA-I-08

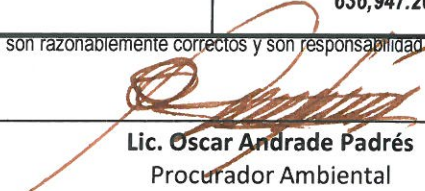
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO

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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos			636,947.26	808,177.49
Total Deuda y Otros Pasivos			636,947.26	808,177.49

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


C.P. Miguel Angel Muciño Montiel
Enc. de la Dirección Gral. de Admón. y Finanzas
Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
Procurador Ambiental
Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017

ETCA-1-09

TRIMESTRE: TERCERO

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	636,947.26				808,177.49		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	636,947.26				808,177.49		
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

1

2

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
 Enc. de la Dirección Gral. de Admón y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental
 Autorizó


Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017

ETCA-I-10

TRIMESTRE: TERCERO

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2017 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										



C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
 Enc. de la Dirección Gral. de Admón y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: TERCERO

A Corto Plazo

INFORME SOBBRE PASIVOS CONTINGENTES:

A Mediano Plazo

Se cuenta con un juicio laboral en contra de la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, la cual fue interpuesta por el ex-titular de esta Entidad

A Largo Plazo

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

C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
Encargado de al Dirección Gral. de Admón y Finanzas

Lic. Oscar Andrade Padrés
Procurador Ambiental

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

Al 30 de septiembre de 2017
(PESOS)

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:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) 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
1101200002	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0191527886	Gastos de Operación	165,519.80	Cuenta de cheques
1101200005	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No.0193186148	Subsidio Estatal	8,200.70	Cuenta de cheques
1101200006	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0193327779	Recursos Propios	34,473.07	Cuenta de cheques
1101200007	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0194548590	Caja de Ahorro	512,741.59	Cuenta de cheques
Total			\$720,935.16	

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.

Integración	septiembre 2017	Diciembre 2016
Deudores Diversos	94,721.84	43,806.24
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,236.66	886,062.53
TOTAL	95,958.50	929,868.77