

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 marzo de 2018


ETCA-I-08


(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

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			0.00	
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			626,211.53	348,991.97
Total Deuda y Otros Pasivos			626,211.53	348,991.97

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


C.P. Miguel Angel Muciño Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 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 31 de marzo de 2018

ETCA-1-09

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017 (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							
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	626,211.53				348,891.97		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	626,211.53				348,891.97		
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).

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 Muñico Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Autorizó
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
 Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018

ETCA-I-10

TRIMESTRE: PRIMERO

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 inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (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 Muciffo Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de enero Al 31 de marzo de 2018
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: PRIMERO

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en

hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de

acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo,

juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

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
Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
Elaboró

Lic. Oscar Andrade Padrés
Procurador Ambiental del Estado de Sonora
Autorizó


PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018

ETCA-I-04

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado 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 2017	4,752,942.30				4,752,942.30
Aportaciones	4,752,942.30				4,752,942.30
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		2,203,893.04	1,149,282.92		3,353,175.96
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,149,282.92		1,149,282.92
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,203,893.04			2,203,893.04
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	4,752,942.30	2,203,893.04	1,149,282.92		1,399,766.34
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	23,276.17				23,276.17
Aportaciones	23,276.17				23,276.17
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		1,149,282.92	2,255,397.48		1,106,114.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,255,397.48		2,255,397.48
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,149,282.92			1,149,282.92
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	4,729,667.13	3,353,175.96	1,106,114.56		2,482,606.73


C.P. Miguel Ángel Muciño Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró


Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 Autorizó

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018

ETCA-II-04

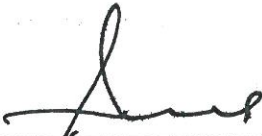
(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

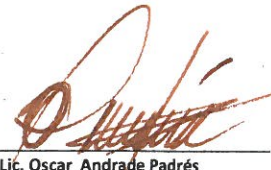
Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios Personales	12,572,585	0	12,572,585	3,060,347	3,060,347	9,512,238
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,799,370		6,799,370	1,708,071	1,708,071	5,091,300
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	800,000		800,000	4,600	4,600	795,400
Remuneraciones Adicionales y Especiales	333,679		333,679	31,914	31,914	301,765
Seguridad Social	3,770,719		3,770,719	1,038,442	1,038,442	2,732,277
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	868,817		868,817	277,321	277,321	591,496
Previsiones			0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
Materiales y Suministros	815,760	0	815,760	100,444	100,444	715,316
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	234,909		234,909	39,007	39,007	195,902
Alimentos y Utensilios	27,650		27,650	7,246	7,246	20,404
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	900		900	0	0	900
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	416,500		416,500	54,030	54,030	362,470
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	76,000		76,000	0	0	76,000
Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	59,801		59,801	160	160	59,641
Servicios Generales	3,902,240	0	3,902,240	596,019	593,602	3,306,221
Servicios Básicos	78,012		78,012	10,281	10,281	67,731
Servicios de Arrendamiento	534,419		534,419	133,845	131,428	400,574
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,945,300		1,945,300	343,705	343,705	1,601,596
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	148,157		148,157	39,908	39,908	108,249
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	384,044		384,044	47,981	47,981	336,064
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.			0			0
Servicios de Traslado y Viáticos	628,466		628,466	19,406	19,406	609,060
Servicios Oficiales	147,842		147,842	894	894	146,948
Otros Servicios Generales	36,000		36,000	0	0	36,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales			0			0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	220,000	0	220,000	0	0	220,000
Mobiliario y Equipo de Administración	170,000		170,000	0	0	170,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,000		50,000	0	0	50,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0

d

Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0			0
Total del Gasto	17,510,585	0	17,510,585	3,756,811	3,754,393	13,753,775



C.P. Miguel Angel Muciño Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró



Lic. Oscar Andrade Padrés
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 Autorizó

ETCA-I-12

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

Al 31 de marzo de 2018
(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
11011100001	Efectivo	Fondo de caja chica	5,000.00	fondo revolvente
11011200001	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0191527886	Aportaciones y deducciones de nómina	257,363.93	Cuenta de cheques
11011200002	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No.0193186148	Subsidio Estatal	10,334.17	Cuenta de cheques
11011200005	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No.0111225650	Concentradora	15,000.00	Cuenta de cheques
11011200003	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0193327779	Recursos Propios	696,722.39	Cuenta de cheques
11011200004	BBV A Bancomer , S.A. cuenta No. 0194548590	Caja de Ahorro	258,176.99	Cuenta de cheques
Total			\$1,242,597.48	

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	marzo 2018	Diciembre 2017
Deudores Diversos	92,423.50	49,731.07
Cuentas por cobrar a corto plazo	616.03	1,073.10
TOTAL	93,039.53	50,804.17

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

ETCA-I-12

Al 31 de marzo de 2018
(PESOS)

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 costo 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.

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 trimestre

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 trimestre

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	Saldo	depreciacion acumulada
1241000000	Mobiliario y equipo de administración	977,791.12	
1242000000	Mobiliario y equipo educacional recreativo	23,011.60	
1244000000	Vehiculos y equipo de transporte	5,310,987.97	
1246000000	Maquinaria, otros equipos y herramienta	186,124.32	
1250000000	Bienes intangibles	28,676.40	
	Totales	6,526,591.41	5,059,250.72

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

Lista de Cuentas	Diferidos	Saldo
12700000000	Deposito en garantía	\$ 28,620
	Total	\$28,620

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.