

ACUSE



Gobierno del Estado de Sonora



Oficio No. OPA-013/2019
Hermosillo, Sonora a 14 de enero de 2019

C.P. GUSTAVO L. RODRÍGUEZ LOZANO
SUBSECRETARIO DE EGRESOS
PRESENTE

En atención al oficio DGPYE-270/2018 remitido por el Director General de Planeación y Evaluación, adjunto a la presente encontrara la siguiente información:

- a) Informe de avance financiero correspondiente al cuarto trimestre de 2018, los cuales fueron elaborados en los formatos establecidos en la guía para la elaboración de los informes trimestrales para el ejercicio fiscal 2018.
- b) Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 en archivo Word
- c) Análisis de variaciones en archivo Excel.

Los archivos electrónicos fueron remitidos al correo: organismos@egresos.sonora.gob.mx

Quedo a sus órdenes para cualquier aclaración y/o información adicional que se requiera.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO NO REELECCIÓN
EL PROCURADOR AMBIENTAL


LIC. JOSÉ JESÚS ROCHIN MORALES

SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
RECIBIDO
15 ENE 2019
DIRECCION GENERAL DE PLANEACION
EVALUACION

- c.c. C.P. Raúl Navarro Gallegos.- Secretario de Hacienda
- Ing. Ricardo Martínez Terrazas.- Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano
- C.P. José René Estrada Félix.- Director General de Planeación y Evaluación
- Lic. Ramón Francisco León López.- Director General de Órgano de Control y Vigilancia de la Secretaría de la Contraloría

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
15 ENE 2019
SUBSECRETARIA DE EGRESOS

ACTUALIZADO
PROAES

Formatos

Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

I.- Información contable

1	ETCA-I-01	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-02	Estado de Situación Financiera-Detallado-LDF
3	ETCA-I-03	Estado de Actividades
4	ETCA-I-04	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-05	Estado de Cambios en la Situación Financiera
6	ETCA-I-06	Estado de Flujos de Efectivo
7	ETCA-I-07	Estado Analítico del Activo
8	ETCA-I-08	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
9	ETCA-I-09	Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos-Detallado-LDF
10	ETCA-I-10	Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
11	ETCA-I-11	Informe sobre Pasivos Contingentes
12	ETCA-I-12	Notas a los Estados Financieros

II.- Información Presupuestaria

13	ETCA-II-01	Estado Analítico de Ingresos
14	ETCA-II-02	Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
15	ETCA-II-03	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
16	ETCA-II-04	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
17	ETCA-II-05	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Por Objeto del Gasto
18	ETCA-II-06	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
19	ETCA-II-07	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa
20	ETCA-II-08	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Por Unidad Administrativa
21	ETCA-II-09	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes
22	ETCA-II-10	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por tipo de Organismo o Entidad Paraestatal
23	ETCA-II-11	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
24	ETCA-II-12	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos -Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
25	ETCA-II-13	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto
26	ETCA-II-14	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos - Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)
27	ETCA-II-15	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
28	ETCA-II-16	Endeudamiento Neto

29	ETCA-II-17	Intereses de la Deuda
III.- Información Programática		
30	ETCA-III-01	Gasto por Categoría Programática
31	ETCA-III-02	Gasto por Programa Presupuestario (NO APLICA)
32	ETCA-III-03	Gasto por Proyectos de Inversión
33	ETCA-III-04	Informe de Avance Programático
34	ETCA-III-05	Matriz de Indicadores de Resultados
IV.- Información Complementaria-Anexos.		
35	ETCA-IV-01	Indicadores de Postura Fiscal
36	ETCA-IV-02	Balance Presupuestario-LDF
37	ETCA-IV-03	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
38	ETCA-IV-04	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio (SEGUNDO TRIMESTRE y CUENTA PÚBLICA)
39	ETCA-IV-05	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras (SOLO EN CUENTA PÚBLICA)
40	Anexo	Análisis de variaciones Programático-Presupuestal

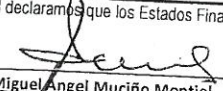
for

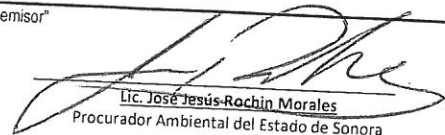
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de enero Al 31 de diciembre de 2018
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE: CUARTO	
	2018	2017		2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	995,458.03	191,509.05	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	964,507.59	626,211.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	124,706.65	50,804.17	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	59,233.03	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	1,120,164.68	301,546.25	Total de Pasivos Circulantes	964,507.59	626,211.53
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	6,454,640.02	6,521,190.18	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	28,676.40	28,676.40	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	5,371,758.73	4,854,054.96			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	28,620.00	28,620.00			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	1,140,177.69	1,724,431.62	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	2,260,342.37	2,025,977.87	Total de Pasivo	964,507.59	626,211.53
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	4,729,667.13	4,752,942.30
			Donaciones de Capital	4,729,667.13	4,752,942.30
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,433,832.35	3,353,175.96
			Resultados de Ejercicios Anteriores	7,860.61	1,149,282.92
			Revalúos	3,441,692.96	2,203,893.04
			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	1,295,834.78	1,399,766.34
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,260,342.37	2,025,977.87

"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. José Jesús Rochin Morales
Procurador Ambiental del Estado de Sonora
Autorizó

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
e. Almacenes			(f) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (=(f1+f2) o Equivalentes)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Reaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,120,164.68	301,546.25	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	964,507.59	626,211.53
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,454,640.02	6,521,190.18	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	28,676.40	28,676.40	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,371,758.73	4,854,054.96	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	28,620.00	28,620.00	II B. Total de Pasivos No Circulantes (II B = a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)		
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,140,177.69	1,724,431.62	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	964,507.59	626,211.53
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,260,342.37	2,025,977.87	a. Aportaciones	4,729,667.13	4,752,942.30
			b. Donaciones de Capital	4,729,667.13	4,752,942.30
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,433,832.35	3,353,175.96
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,860.61	1,149,282.92
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,441,662.96	2,203,893.04
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	1,295,834.78	1,399,766.34
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,260,342.37	2,025,977.87

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

Lic. José Jesús Roebin Morales
 Autorizó
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora

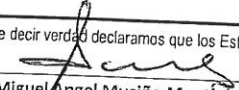
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(PESOS)

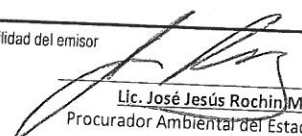
ETCA-I-03

TRIMESTRE: CUARTO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2018	2017
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	3,051,430.56	1,241,881.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
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	3,051,430.56	1,241,881.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	16,464,228.06	13,741,750.42
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	16,464,228.06	13,741,750.42
Incremento por Variación de Inventarios	38,717.72	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	517.72	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	38,200.00	-
	19,554,376.34	14,983,631.42
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	18,874,611.96	14,900,354.19
Materiales y Suministros	14,041,166.65	11,987,666.59
Servicios Generales	616,161.92	423,839.80
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,217,283.39	2,488,847.80
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 y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
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	671,903.77	1,308,171.34
Provisiones	671,903.77	1,308,171.34
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	19,546,515.73	16,208,525.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,860.61 -	1,224,894.11

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

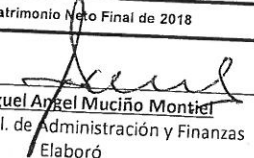

Lic. José Jesús Rochin Morales
Procurador Ambiental del Estado de Sonora
Autorizó

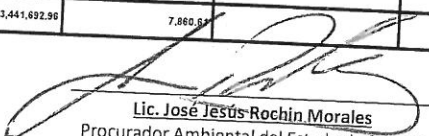
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

ETCA-I-04

TRIMESTRE: CUARTO

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				
Aportaciones	4,752,942.30				4,752,942.30
Donaciones de Capital	4,752,942.30				4,752,942.30
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,203,893.84	1,149,282.92		3,353,175.96
Resultados de Ejercicios Anteriores			1,149,282.02		1,149,282.92
Revalúos		2,203,893.04			2,203,893.04
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		1,389,766.34
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	23,275.17				23,275.17
Aportaciones	23,275.17				23,275.17
Donaciones de Capital	23,275.17				23,275.17
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,237,799.92	1,157,143.53		80,656.39
Resultados de Ejercicios Anteriores			7,860.11		7,860.61
Revalúos		1,237,799.92	1,149,282.92		88,517.00
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	3,441,692.96	7,860.61		1,285,834.78


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


 Lic. José Jesús Rochin Morales
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 Autorizó

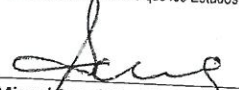
Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (PESOS)

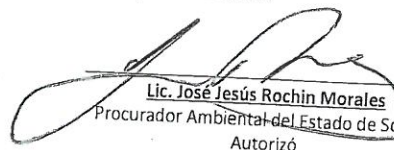
ETCA-I-05

TRIMESTRE: CUARTO

Activo	Origen	Aplicación
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	643,486.96	877,851.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	59,233.03	877,851.46
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		803,948.98
Inventario		73,902.48
Almacenes	59,233.03	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	584,253.93	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	66,550.16	
Activos Intangibles		0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	517,703.77	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	338,296.06	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	338,296.06	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	338,296.06	0.00
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		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
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		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	1,157,143.53	1,261,075.09
Donaciones de Capital	0.00	23,275.17
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		23,275.17
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,157,143.53	1,237,799.92
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,157,143.53	0.00
Revalúos	0.00	1,237,799.92
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
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 Ángel Muciño Montiel
 Enc. Dir. Gral. de Administración y Finanzas
 Elaboró


 Lic. José Jesús Rochin Morales
 Procurador Ambiental del Estado de Sonora
 Autorizó