



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2015

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

•INTRODUCCION

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyen en los datos y cifras generadas por el Fondo de Operación de Obras Sonora SI.

•PANORAMA ECONOMICO

El presupuesto de egresos del Fondo de Operación de Obras Sonora SI es aprobado por el Congreso del Estado en el decreto 165 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado publicado en el Boletín Oficial Numero 52, Secc. II del 29 de Diciembre del 2014

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

Se crea mediante Decreto el Fondo de Operación de Obras Sonora SI como un organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad Jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Agricultura, publicado en el Boletín oficial Numero 44, Sección III del 3 de Junio de 2010

Con fecha 10 de Noviembre de 2011 se reforman los artículos 1, 2,5, fracción I, 6, en su ultimo párrafo, 7,9, primer párrafo y 11 fracciones II y IV, publicados en el boletín Oficial Numero 44 Secc. III.

Con fecha 9 de Febrero de 2012 se reforma el Artículo 6 Fracc. II, publicados en el Boletín Oficial Numero 12 Secc. III.

Con fecha 9 de mayo de 2014 se reforman los artículos 5,6 fracc. IV, y se adicionan los artículos 11 Bis 1, 11 Bis 2, 11 Bis 3 y 11 Bis 4, publicados en el Boletín Oficial de Edición Especial.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

•**Objetivo:** El objetivo del Fondo será diseñar, apoyar, promover y ejecutar estrategias, programas y proyectos destinados a atender las necesidades de agua en las distintas regiones y municipios del Estado, Incluyendo de manera enunciativa y no limitativa, el desarrollo de infraestructura hidráulica y obra pública, la adquisición de bienes y derechos, así como la promoción, concesión, explotación y enajenación de sus bienes, patrimonio y derechos.

•**Ejercicio Fiscal:** Las notas a los estados financieros que se presentan corresponden al ejercicio fiscal 2015

•**Régimen Jurídico:** El Fondo de Operación de Obras Sonora SI, opera bajo el régimen de Personas Morales con Fines No Lucrativos.

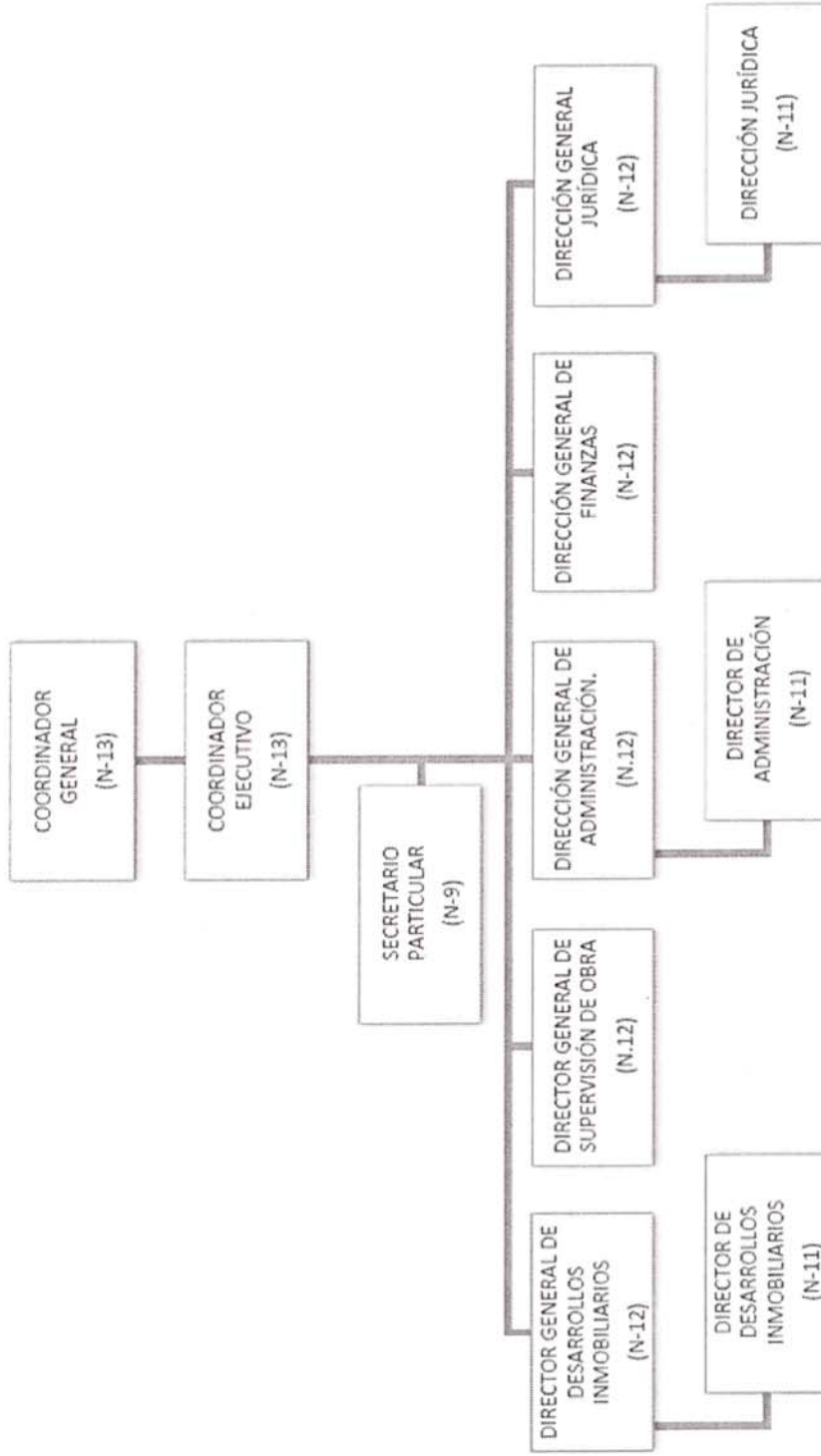
•**Consideraciones Fiscales:** El Fondo de Operación de Obras Sonora SI está obligado a retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta correspondiente a Servicios Profesionales, así como por el arrendamiento de bienes inmuebles.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2015

•Estructura Organizacional:





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2015

5.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr adecuadamente la armonización Contable. La información Financiera presentada fue elaborada con el sistema de contabilidad tradicional en el cual se adecuo desde el año 2012 con el plan de cuentas emitidas por la CONAC, para poder dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- El valor de los activos registrados en contabilidad son de acuerdo al valor de adquisición.
- La depreciación se hace en base a los porcentajes publicados en la guía de la CONAC

7.- POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

- 1.- La entidad no cuenta con Activos en Moneda Extranjera
- 2.- La entidad no cuenta con Pasivos en Moneda Extranjera
- 3.- La entidad no cuenta con Posición en Moneda Extranjera

8.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

La aplicación de la vida útil como de la depreciación y vida útil del Activo Fijo se lleva en base a la guía emitida por la CONAC, como se indica a Continuación:

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL	% DEPN
EQUIPO DE COMPUTO	3	3.33
EQUIPO DE OFICINA	10	10
OTROS EQUIPOS DE OFICINA	10	10
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

El Fondo de Operación de Obras Sonora SI no aplica para este Concepto.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2015

10.- REPORTE DE RECAUDACION

Los ingresos propios del Fondo de Operación de Obras Sonora SI se encuentran establecidos en el Presupuesto de Ingresos del Gobierno del Estado publicado en el Boletín Oficial Numero 165, Secc. II de fecha 29 de Diciembre de 2014, así mismo por los ingresos que generan la Recuperación de IVA, y el suministro de agua potable al organismo de Agua de Hermosillo, proveniente del Acueducto Independencia.

11.- INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

El fondo de Operación de Obras Sonora SI, a la fecha no cuenta con Deuda Pública.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

El Fondo de Operación de Obras Sonora SI a la fecha no cuenta con ninguna calificación otorgada por alguna institución.

13.- PROCESO DE MEJORAS

• A la fecha no se tienen políticas de control interno.

• Las medidas de desempeño financiero, metas y alcance, se realizan de acuerdo a indicadores de gestión por los conceptos de Apoyo Administrativo, Construcción de obras de protección contra inundaciones y construcción de obras de agua potable.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al cierre del ejercicio el Fondo de Operación de Obras Sonora SI no existen eventos posteriores relevantes.

16.- PARTES RELACIONADAS

El fondo de Operación de Obras Sonora SI, cuenta con las siguientes partes relacionadas que influyen en la operación de sus actividades. SAGARHPA, debido a que esta entidad es cabecera de sector del Fondo.

CONAGUA, con esta entidad se realizan convenios para el otorgamiento de recursos federales aplicados en las diferentes obras, o programas. Comisión Estatal del Agua, debido a que existe un convenio de colaboración con el fin de dar apoyo tanto Financiero, Material y de recursos Humanos para el logro de los objetivos de FONDO

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran " Bajo Protesta de decir Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

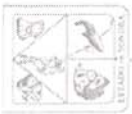


ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

Al 31 de Diciembre de 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos							
Impuestos							
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos							
Corriente							
Capital							
Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	85,380,480	257,704,280	343,084,760	315,573,406	272,566,150	187,185,670	319%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	85,380,480		85,380,480	76,304,784	33,871,525	-51,508,955	
Recuperación de IVA		180,000,000	180,000,000	161,374,419	161,374,419	161,374,419	
Ingresos Varios		77,704,280	77,704,280	77,894,203	77,320,206	77,320,206	
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	280,000,000	261,917,000	541,917,000	491,917,000	491,917,000	211,917,000	176%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	5,402,349	161,700,460	167,102,809	158,774,175	145,881,494	140,479,145	2700%
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	370,782,829	681,321,740	1,052,104,569	966,264,581	910,364,644	539,581,815	3195%
					Ingresos Excedentes 1	539,581,815	2.45525028

(Handwritten signatures and initials)



ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

Al 31 de Diciembre de 2015

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7= 5/1)
Por Fuente de Financiamiento							
Ingresos del Gobierno							
Impuestos							
Contribuciones de Mejoras							
Derechos							
Productos							
Corriente							
Capital							
Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y							
Otras Ayudas							
Ingresos de Organismos y Empresas							
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social							
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	85,380,480	257,704,280	343,084,760	315,573,406	272,566,150	187,185,670	319%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	280,000,000	261,917,000	541,917,000	491,917,000	491,917,000	211,917,000	176%
Otras Ayudas, FEDERALES							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	5,402,349	161,700,460	167,102,809	158,774,175	145,881,494	140,479,145	2700%
Otras Ayudas, ESTATALES							
Ingresos derivados de Financiamiento							
Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	370,782,829	681,321,740	1,052,104,569	966,264,581	910,364,644	539,581,815	3195%
					Ingresos Excedentes 1	539,581,815	2,455,250,28

Los Ingresos Excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley de Ingresos del Estado y Ley de Contabilidad Gubernamental.

El importe reflejado siempre debe ser mayor a cero. Nunca en rojo.

El saldo inicial de Caja y Bancos es informativo, No SE SUMA EN EL TOTAL.



AVANCE PRESUPUESTAL POR CAPITULO

Al 31 de Diciembre de 2015

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7 = 4/3)
Capítulo del Gasto							
1000 Servicios Personales	15,706,346	2,990,400	18,696,746	16,077,409	15,986,956	2,619,337	86%
2000 Materiales y Suministros	11,471,775	10,968,290	22,440,065	5,242,111	4,914,696	17,197,954	23%
3000 Servicios Generales	51,044,708	104,525,760	155,570,467	104,782,157	102,483,638	50,788,310	67%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		24,620,000	24,620,000	24,558,837	24,558,837	61,163	100%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,060,000	4,170,728	5,230,728	4,271,043	4,269,013	950,635	82%
6000 Inversión Pública	290,000,000	419,645,860	709,645,860	634,715,581	626,089,957	74,930,279	89%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones							
8000 Participaciones y Aportaciones							
9000 Deuda Pública	1,500,000	45,306,309	46,806,309	44,466,177	44,466,177	2,340,131	95%
Total del Gasto	370,782,829	612,227,345	983,010,173	834,113,314	822,769,305	148,896,859	85%



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

Partida/Descripción	Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobados Anual	AMPLIACION 1 ES/(REDUCCIONES) 2	Egresos Modificados Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Anual Pagados (5)	Subejercicio (8=3-4)	AVANCE ANUAL (9=4/3)
1000	1000	15,706,346	2,990,400	18,696,746	16,077,409	15,986,956	2,619,337	0.86
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,938,642	2,217,914	12,156,556	9,803,014	9,712,561	2,353,543	0.81
113	Sueldo base al personal permanente	9,938,642	2,217,914	12,156,556	9,803,014	9,712,561	2,353,543	0.81
	11301 Sueldos	3,257,562	1,865,914	5,123,476	3,209,939	3,209,693	1,913,537	0.63
	11306 Riesgo laboral	5,304,107		5,304,107	4,865,912	4,775,459	438,195	0.92
	11307 Ayuda para habitación	826,184	211,000	1,037,184	1,036,297	1,036,297	887	1.00
	11310 Ayuda para energía eléctrica	550,789	141,000	691,789	690,865	691,111	924	1.00
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	149,600	30,000	179,600	79,916	79,916	99,684	0.44
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	149,600	30,000	179,600	79,916	79,916	99,684	0.44
	13201 Prima de Vacaciones y Dominical	52,800	30,000	82,800	79,916	79,916	2,884	0.97
	13202 Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año	96,800		96,800			96,800	-
1400	Seguridad Social	4,890,922	125,000	5,015,922	4,913,418	4,913,418	102,504	0.98
141	Aportaciones de seguridad social	4,790,922	125,000	4,915,922	4,913,418	4,913,418	2,504	1.00
	14106 Otras prestaciones de seguridad social	1,486,203	38,000	1,524,203	1,522,870	1,522,870	1,333	1.00
	14109 Aportaciones por servicio medico isstteson	3,304,719	87,000	3,391,719	3,390,548	3,390,548	1,171	1.00
144	Aportaciones para seguros	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-
	144030 Otras cuotas de seguros colectivos	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	727,152	617,486	1,344,638	1,281,061	1,281,061	63,606	0.95
152	Indemnizaciones	-	423,000	423,000	419,569	419,569	3,431	0.99
	15201 Indemnizaciones por accidentes en el trabajo	-	343,000	343,000	341,867	341,867	1,133	1.00
	15202 Pago de Liquidaciones	-	80,000	80,000	77,701	77,701	2,299	0.97
159	Otras prestaciones sociales y económicas	727,152	194,486	921,638	861,492	861,492	60,175	0.93
	15901 Otras prestaciones	727,152	194,486	921,638	861,492	861,492	60,175	0.93



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

2000	11,471,775	10,968,290	22,440,065	5,242,111	4,914,696	17,197,954	0.23
2100	355,716	160,000	515,716	316,157	314,890	199,559	0.61
211	83,000	130,000	213,000	128,908	128,908	84,092	0.61
2110	83,000	130,000	213,000	128,908	128,908	84,092	0.61
212	160,388	-	160,388	138,247	136,980	22,141	0.86
2120	160,388	-	160,388	138,247	136,980	22,141	0.86
214	5,000	30,000	35,000	14,061	14,061	20,939	0.40
2140	5,000	30,000	35,000	14,061	14,061	20,939	0.40
215	27,328	-	27,328	8,000	8,000	19,328	0.29
2150	27,328	-	27,328	8,000	8,000	19,328	0.29
216	30,000	-	30,000	13,891	13,891	16,109	0.46
2160	30,000	-	30,000	13,891	13,891	16,109	0.46
218	50,000	-	50,000	13,050	13,050	36,950	0.26
2180	50,000	-	50,000	13,050	13,050	36,950	0.26
2200	184,177	150,000	334,177	287,396	287,396	46,781	0.86
221	174,177	150,000	324,177	286,865	286,865	37,312	0.88
2210	140,000	150,000	290,000	275,491	275,491	14,509	0.95
22106A	34,177	-	34,177	11,374	11,374	22,803	0.33
2230	10,000	-	10,000	531	531	9,469	0.05
2300	25,000	-	25,000	531	531	9,469	0.05
239	25,000	-	25,000	-	-	25,000	-
2400	25,000	-	25,000	-	-	25,000	-
246	405,000	-	405,000	22,363	22,363	382,637	0.06
248	300,000	-	300,000	22,363	22,363	277,637	0.07
2480	300,000	-	300,000	22,363	22,363	277,637	0.07
249	5,000	-	5,000	-	-	5,000	-
2490	5,000	-	5,000	-	-	5,000	-
24901	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-
24901	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-

(Handwritten signatures and initials)



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

2000	Materiales y suministros	11,471,775	10,968,290	22,440,065	5,242,111	4,914,696	17,197,954	0.23
2100	Materiales de administración, Emisión de documentos y artículos oficiales	355,716	160,000	515,716	316,157	314,890	199,559	0.61
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	83,000	130,000	213,000	128,908	128,908	84,092	0.61
2110	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	83,000	130,000	213,000	128,908	128,908	84,092	0.61
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	160,388	-	160,388	138,247	136,980	22,141	0.86
2120	Materiales y útiles de impresión y reproducción	160,388	-	160,388	138,247	136,980	22,141	0.86
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicación	5,000	30,000	35,000	14,061	14,061	20,839	0.40
2140	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	5,000	30,000	35,000	14,061	14,061	20,839	0.40
215	Material impreso e información digital	27,328	-	27,328	8,000	8,000	19,328	0.29
2150	Material para información	27,328	-	27,328	8,000	8,000	19,328	0.29
216	Material de limpieza	30,000	-	30,000	13,891	13,891	16,109	0.46
2160	Material de limpieza	30,000	-	30,000	13,891	13,891	16,109	0.46
218	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	50,000	-	50,000	13,050	13,050	36,950	0.26
2180	Placas, engomados, calcomanías y hologramas	50,000	-	50,000	13,050	13,050	36,950	0.26
2200	Alimentos y utensilios	184,177	150,000	334,177	287,396	287,396	46,781	0.86
221	Productos alimenticios para personas	174,177	150,000	324,177	286,865	286,865	37,312	0.88
2210	Productos alimenticios para el personal de las instalaciones	140,000	150,000	290,000	275,491	275,491	14,509	0.95
2210A	Adquisición de agua potable	34,177	-	34,177	11,374	11,374	22,803	0.33
223	Utensilios para el servicio de alimentación	10,000	-	10,000	531	531	9,469	0.05
2230	Utensilios para el servicio de alimentación	10,000	-	10,000	531	531	9,469	0.05
2300	Materias primas y materiales de producción y comercialización.	25,000	-	25,000	-	-	25,000	-
239	Otros productos adquiridos como materia prima	25,000	-	25,000	-	-	25,000	-
2390	Otros productos adquiridos como materia prima	25,000	-	25,000	-	-	25,000	-
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	405,000	-	405,000	22,363	22,363	382,637	0.06
246	Material eléctrico y electrónico	300,000	-	300,000	22,363	22,363	277,637	0.07
2460	Material eléctrico y electrónico	300,000	-	300,000	22,363	22,363	277,637	0.07
248	Materiales complementarios	5,000	-	5,000	-	-	5,000	-
2480	Materiales complementarios	5,000	-	5,000	-	-	5,000	-
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-
2490	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,708,000	10,801,290	16,509,290	2,817,382	2,519,484	13,691,908
251	Productos químicos básicos	500,000	10,798,290	11,298,290	2,810,122	2,512,225	8,488,168
2510	Productos químicos básicos	500,000	10,798,290	11,298,290	2,810,122	2,512,225	8,488,168
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	3,000	-	3,000	-	-	3,000
2520	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	3,000	-	3,000	-	-	3,000
253	Medicinas y productos farmacéuticos	5,000	3,000	8,000	7,259	7,259	741
2530	Medicinas y productos farmacéuticos	5,000	3,000	8,000	7,259	7,259	741
259	Otros Productos Químicos	5,200,000	-	5,200,000	-	-	5,200,000
2590	Otros Productos Químicos	5,200,000	-	5,200,000	-	-	5,200,000
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	3,600,000	-	885,000	776,069	774,049	1,938,932
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	3,600,000	-	885,000	776,069	774,049	1,938,932
2610	Combustibles	3,500,000	-	885,000	682,258	680,238	1,932,742
26102	Lubricantes y aditivos	100,000	-	100,000	93,810	93,810	6,190
2700	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	331,630	-	331,630	37,759	37,759	293,871
271	Vestuario y uniformes	168,630	-	168,630	37,759	37,759	130,871
2710	Vestuario y uniformes	168,630	-	168,630	37,759	37,759	130,871
272	Prendas de seguridad y protección personal	53,000	-	53,000	-	-	53,000
2720	Prendas de seguridad y protección personal	53,000	-	53,000	-	-	53,000
273	Artículos deportivos	110,000	-	110,000	-	-	110,000
2730	Artículos deportivos	110,000	-	110,000	-	-	110,000
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	862,252	742,000	1,604,252	984,986	958,755	619,266
291	Herramientas menores	150,000	-	150,000	986	986	149,014
2910	Herramientas menores	150,000	-	150,000	986	986	149,014
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	30,000	-	30,000	12,095	11,065	17,905
2920	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	30,000	-	30,000	12,095	11,065	17,905
293	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	15,000	-	15,000	-	-	15,000
2930	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	15,000	-	15,000	-	-	15,000
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	15,000	-	15,000	-	-	15,000
2940	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	15,000	-	15,000	-	-	15,000
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	572,252	3,000	569,252	168,813	143,613	400,439
2960	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	572,252	3,000	569,252	168,813	143,613	400,439
298	Refacciones y Acc. Menores de Maq. Y Otros Equipos	60,000	745,000	805,000	801,579	801,579	3,421
2980	Refacciones y Acc. Menores de Maq. Y Otros Equipos	60,000	745,000	805,000	801,579	801,579	3,421
299	Refacciones y Acc.man de otros bienes inmuebles	20,000	-	20,000	1,512	1,512	18,488
2990	Refacciones y Acc.man de otros bienes inmuebles	20,000	-	20,000	1,512	1,512	18,488



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	184,621	-	184,621	128,130	128,130	56,491	0.69
35501	Mantenimiento y Conservación de Equipo de transporte	184,621	-	184,621	128,130	128,130	56,491	0.69
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	531,665	235,000	766,665	669,092	669,092	97,573	0.87
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	526,665	235,000	761,665	669,092	669,092	92,573	0.88
35702	Mantenimiento y conservación de herramientas, instrumentos, útiles y equipo.	5,000	-	5,000	-	-	5,000	-
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	500,114	-	500,114	439,085	439,085	61,029	0.88
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	500,114	-	500,114	439,085	439,085	61,029	0.88
359	Servicios de jardinería y fumigación	70,000	-	70,000	40,388	40,388	29,612	0.58
35901	Servicios de jardinería y fumigación	70,000	-	70,000	40,388	40,388	29,612	0.58
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	600,000	9,340,096	9,940,096	8,329,294	8,329,294	1,610,802	0.84
361	Diffusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	600,000	9,340,096	9,940,096	8,329,294	8,329,294	1,610,802	0.84
36101	Diffusión por Radio, Televisión y otros medios de mensajes sobre Programas y actividades Gubernamentales	600,000	9,340,096	9,940,096	8,329,294	8,329,294	1,610,802	0.84
3700	Servicios de traslado y viáticos	1,089,763	150,000	939,763	337,692	337,692	602,071	0.36
371	Pasajes aéreos	250,000	-	250,000	126,428	126,428	123,572	0.51
37101	Pasajes aéreos	250,000	-	250,000	126,428	126,428	123,572	0.51
372	Pasajes terrestres	3,000	-	3,000	850	850	2,150	0.28
37201	Pasajes terrestres nacionales para labores en campo y de supervisión	3,000	-	3,000	850	850	2,150	0.28
375	Viáticos en el país	550,000	-	550,000	205,559	205,570	344,441	0.37
37501	Viáticos en el país	550,000	-	550,000	178,639	179,150	321,361	0.36
37502	Gastos de camino	50,000	-	50,000	26,920	26,420	23,080	0.54
376	Viáticos en el extranjero	200,000	150,000	50,000	-	-	50,000	-
37601	Viáticos en el extranjero	200,000	150,000	50,000	-	-	50,000	-
378	Servicios integrales de traslado y viáticos	79,568	-	79,568	-	-	79,568	-
37801	Servicios integrales de traslado y viáticos	79,568	-	79,568	-	-	79,568	-
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	7,195	-	7,195	4,855	4,665	2,340	0.67
37901	Cuotas	7,195	-	7,195	4,855	4,665	2,340	0.67



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

3800	Servicios oficiales	298,752	-	298,752	55,861	55,861	55,861	242,891	0.19
381	Gastos de ceremonial	78,752	-	78,752	-	-	-	78,752	-
38101	Gastos de ceremonial	78,752	-	78,752	-	-	-	78,752	-
383	Congresos y convenciones	220,000	-	220,000	55,861	55,861	55,861	164,139	0.25
38301	Congresos y convenciones	200,000	-	200,000	55,861	55,861	55,861	144,139	0.28
38501	Giso de atencion y promocion	20,000	-	20,000	-	-	-	20,000	-
3900	Otros servicios generales	713,120	2,033,000	2,746,120	1,976,935	1,976,935	1,976,936	769,185	0.72
391	Serv. funerarios y de cementerios	56,000	-	56,000	-	-	-	56,000	-
39101	Serv. Funerarios y de cementerios	56,000	-	56,000	-	-	-	56,000	-
392	Impuestos y derechos	427,120	2,000,000	2,427,120	1,871,257	1,871,257	1,871,257	555,863	0.77
39201	Impuestos y derechos	427,120	2,000,000	2,427,120	1,871,257	1,871,257	1,871,257	555,863	0.77
395	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	60,000	100,000	160,000	105,678	105,678	105,679	54,322	0.66
39501	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	60,000	100,000	160,000	105,678	105,678	105,679	54,322	0.66
396	Otros gastos por responsabilidades	170,000	67,000	237,000	-	-	-	103,000	-
39601	Otros gastos por responsabilidades	170,000	67,000	237,000	-	-	-	103,000	-
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	24,620,000	24,620,000	24,558,837	24,558,837	24,558,837	61,163	1.00
4200	Transferencias al resto del sector publico	-	24,600,000	24,600,000	24,544,769	24,544,769	24,544,769	55,231	1.00
424	Transferencias otorgadas a entidades federativas y municipios	-	24,600,000	24,600,000	24,544,769	24,544,769	24,544,769	55,231	1.00
42401	Transferencias otorgadas a entidades federativas y municipios	-	24,600,000	24,600,000	24,544,769	24,544,769	24,544,769	55,231	1.00
4400	Ayudas sociales	-	20,000	20,000	14,068	14,068	14,068	5,932	0.70
442	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	20,000	20,000	14,068	14,068	14,068	5,932	0.70
44204	Fomento deportivo	-	20,000	20,000	14,068	14,068	14,068	5,932	0.70



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR PARTIDA

Al 31 de Diciembre de 2015

5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,060,000	4,170,728	5,230,728	4,271,043	4,269,043	959,685	0.82
5100	Mobiliario y equipo de administración	55,000	280,000	335,000	311,802	311,802	23,198	0.93
511	Muebles de oficina y estantería	25,000	-	25,000	3,579	3,579	21,421	0.14
	51101 Mobiliario	25,000	-	25,000	3,579	3,579	21,421	0.14
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	30,000	280,000	310,000	308,222	308,222	1,778	0.99
	51501 Bienes informáticos	30,000	280,000	310,000	308,222	308,222	1,778	0.99
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20,000	-	20,000	-	-	20,000	-
521	Equipos y aparatos audiovisuales	20,000	-	20,000	-	-	20,000	-
	52101 Equipos y aparatos audiovisuales	20,000	-	20,000	-	-	20,000	-
5400	Vehículos y equipos de transporte	-	2,974,119	2,974,119	2,969,079	2,967,079	5,040	1.00
541	Vehículos y equipo terrestre	-	2,974,119	2,974,119	2,969,079	2,967,079	5,040	1.00
	54101 Automóviles y camiones	-	2,727,527	2,727,527	2,724,427	2,722,427	3,100	1.00
	54201 Carrrocenas y Remolques	-	246,592	246,592	244,652	244,652	1,940	-
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	83,000	870,000	953,000	873,811	873,811	79,189	0.92
562	Maquinaria y equipo industrial	83,000	870,000	953,000	873,811	873,811	79,189	0.92
	56201 Maquinaria y equipo industrial	-	-	-	-	-	-	-
	56501 Equipo de comunicación y telecomunicación	10,000	615,000	625,000	621,995	621,995	3,005	1.00
	5660 Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	-	255,000	255,000	251,815	251,815	3,185	-
	56701 Herramientas	23,000	-	23,000	-	-	23,000	-
	5690 Bienes Muebles por arrendamiento financiero	50,000	-	50,000	-	-	50,000	-
5800	Bienes inmuebles	902,000	-	902,000	69,743	69,743	832,257	0.08
581	Terrenos	902,000	-	902,000	69,743	69,743	832,257	0.08
	58101 Terrenos	902,000	-	902,000	69,743	69,743	832,257	0.08
5900	Activos intangibles	-	46,609	46,609	46,608	46,609	-	-
	591 Software	-	46,609	46,609	46,608	46,609	-	-
	59101 Software	-	46,609	46,609	46,608	46,609	-	-



ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Al 31 de Diciembre de 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	1,325,814,287	9,974,627,041	9,596,097,865	1,704,343,463	378,529,176
Activo Circulante	520,463,370	9,498,024,945	9,534,823,991	483,664,324	-36,799,046
Efectivo y Equivalentes	26,899,153	9,140,783,289	9,110,214,861	57,467,582	30,568,429
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	467,273,334	357,171,912	424,609,130	399,836,116	-67,437,218
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	26,290,883	69,743		26,360,626	69,743
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	805,350,917	476,602,096	61,273,874	1,220,679,139	415,328,222
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	797,493,018	472,876,924	60,194,168	1,210,175,775	412,682,757
Bienes Muebles	8,174,261	3,684,992		11,859,253	3,684,992
Activos Intangibles		40,180		40,180	40,180
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,592,494		1,079,706	-3,672,200	-1,079,706
Activos Diferidos	2,276,132			2,276,132	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					



Gobierno del
Estado de Sonora

Fondo de
Operación de
Obras Sonora SI

ANEXO 11

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Al 31 de Diciembre de 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			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			182,557,156	72,820,742
Total Deuda y Otros Pasivos			182,557,156	72,820,742

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Marzo de 2016

	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO					
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	60,574,610.92	57,467,682.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	55,774,465.11	72,820,742.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	402,375,551.64	399,836,116.02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,549,682.78	26,360,625.78	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	486,499,845.34	483,664,323.86	Total de Pasivos Circulantes	55,774,465.11	72,820,742.37
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	1,196,506,644.87	1,210,175,774.80	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	11,879,008.66	11,859,252.66	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	40,180.00	40,180.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,061,787.34	3,672,200.08	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,276,132.06	2,276,132.06			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
			Total de Pasivos No Circulantes		
			Total de Pasivo	55,774,465.11	72,820,742.37
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,637,365,558.48	1,631,522,720.93
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,402,500.09	581,312,330.77
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,631,522,720.93	1,142,283,682.27
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	559,662.54	92,073,292.11
			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	1,637,365,558.48	1,631,522,720.93
Total de Activos No Circulantes	1,206,640,176.25	1,220,679,139.44	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,693,140,023.59	1,704,343,463.30
Total de Activos	1,693,140,023.59	1,704,343,463.30			



ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Marzo de 2016

	2016	2,015.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	13,608,768.00	12,485,931.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,608,768.00	12,485,931.00
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	8,036,672.08	13,640,397.05
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,036,672.08	13,640,397.05
Otros Ingresos y Beneficios	436,741.64	24,880.99
Ingresos Financieros	436,741.64	24,880.99
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		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	22,082,181.72	26,151,209.04
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	14,306,078.52	17,144,431.72
Servicios Personales	3,326,340.54	4,027,437.95
Materiales y Suministros	476,730.80	632,939.08
Servicios Generales	10,503,007.18	12,484,054.69
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
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	389,587.26	218,505.30
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	389,587.26	218,505.30
Otros Gastos		
Inversión Pública	984,015.85	865,124.30
Inversión Pública no Capitalizable	984,015.85	865,124.30
Total de Gastos y Otras Pérdidas	15,679,681.63	18,228,061.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,402,500.09	7,923,147.72

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page.