

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE ECOLOGIA Y DESARROLLO SUSTENTABLE DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Junio de 2016

MES: JUNIO DE 2016

La entidad no reconoce los efectos contingentes de las obligaciones laborales del personal contenidas en la NIF D-3, emitido por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C.

E).- Control Presupuestal

Se ejerce mediante el sistema contable en base acumulativa y en apego al marco conceptual, postulados básicos, normas y metodologías que establecen los momentos contables clasificadores y manuales de Contabilidad Gubernamental armonizada y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión, con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la Ley Gubernamental registrando las operaciones presupuestales y contables automáticamente aplicando el nuevo plan de cuentas.

F).- Régimen fiscal

La Entidad no es contribuyente del impuesto sobre la renta, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

G).- Nuevos pronunciamientos contables

Diario Oficial de la Federación del día 2 de Enero del 2013.

Clasificador por Fuentes de Financiamiento

Este clasificador ordena y presenta los gastos, identificando el origen del financiamiento de dichos gastos a fin de que la operación y registro contable se realice dependiendo de la fuente de ingreso, reglas de operación y de registro presupuestal/contable.

Sistema de información y Registro.

En el ejercicio 2015 la entidad manejó sus registros contables a través del sistema CONTPAQ y actualmente para el manejo de los registros contables se encuentra en proceso la

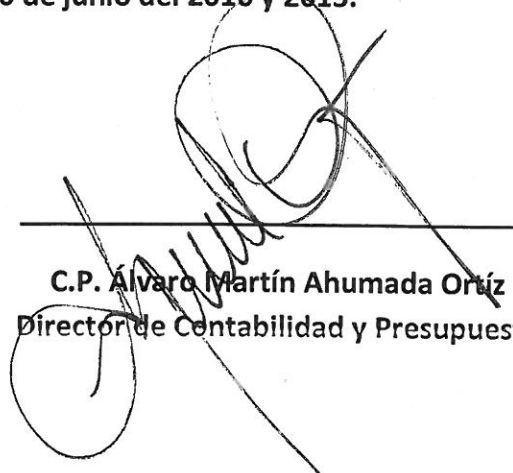
Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE ECOLOGIA Y DESARROLLO SUSTENTABLE DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Junio de 2016

MES: JUNIO DE 2016
implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental, SAACG.net, desarrollado por el Instituto para el Desarrollo de las Haciendas Públicas, INDETEC.

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros de la Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora al 30 de junio del 2016 y 2015.



Lic. Ernesto Alonso Peraza Inda
Dir. Gral. de Administración y Finanzas



C.P. Álvaro Martín Ahumada Ortiz
Director de Contabilidad y Presupuesto

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

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2016

(PESOS)

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ 6 -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos			0			0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos			0			0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,964,761	3,500,000	7,464,761	5,541,271	5,541,271	1,576,510
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y			0			0
Otras Ayudas FEDERALES			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	65,034,861		65,034,861	26,589,003	26,589,003	-38,445,857
Otras Ayudas ESTATALES			0			0
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	68,999,622	3,500,000	72,499,622	32,130,274	32,130,274	-36,869,347
					Ingresos Excedentes 1	

Estado Analítico de Ingresos
Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2016

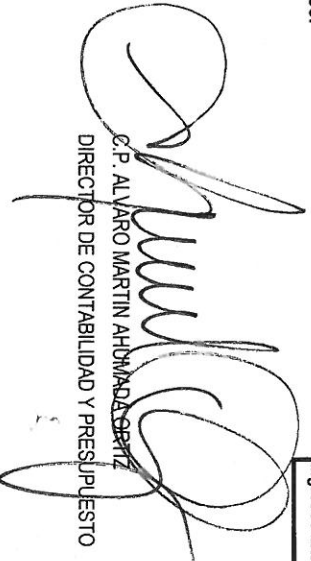
(PESOS)

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ 6 -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Por Fuente de Financiamiento						
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	68,999,622	3,500,000	72,499,622	32,130,274	32,130,274	-36,869,347
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	3,964,761	3,500,000	7,464,761	5,541,271	5,541,271	1,576,510
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	65,034,861	0	65,034,861	26,589,003	26,589,003	-38,445,857
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	68,999,622	3,500,000	72,499,622	32,130,274	32,130,274	-36,869,347
Ingresos Excedentes 1						

sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



L.A.E. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA GONZALEZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO


Sistema Estatal de Evaluación **ETCA-II-10-A**
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Al 30 de Junio de 2016

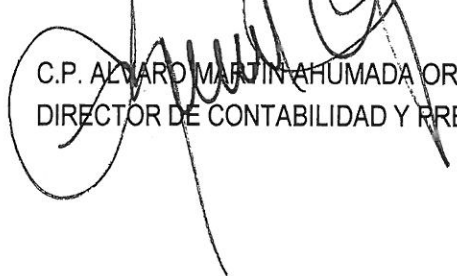
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

1. Ingresos Presupuestarios		32,130,274.42
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		1,028,072.49
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	1,028,063.84	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	8.65	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		33,158,346.91

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


L.A.E. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA ORTIZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-II-11

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

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	44,649,861	3,296,000	47,945,861	31,027,531	31,027,531	16,918,330
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,500,000	325,000	25,825,000	15,838,962	15,838,962	9,986,038
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	430,000	2,971,000	3,401,000	3,336,704	3,336,704	64,296
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,706,000	1,706,000	1,706,000	523,024	523,024	1,182,976
Seguridad Social	12,513,861	1,500	12,515,361	8,167,988	8,167,988	4,347,373
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,500,000	-1,500	4,498,500	3,160,853	3,160,853	1,337,647
Previsiones		0	0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		0	0			0
Materiales y Suministros	8,691,300	1,194,212	9,885,512	4,659,791	4,659,791	5,225,721
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	698,400	84,640	783,040	367,457	367,457	415,583
Alimentos y Utensilios	5,566,700	133,700	5,700,400	2,497,126	2,497,126	3,203,274
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	790,000	438,000	1,228,000	435,520	435,520	792,480
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	73,400	56,100	129,500	62,933	62,933	66,567
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	141,400	3,602	145,002	44,240	44,240	100,762
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	552,000	351,370	903,370	678,038	678,038	225,332
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,500	135,500	139,000	125,494	125,494	13,506
Materiales y Suministros Para Seguridad		0	0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	865,900	-8,700	857,200	448,983	448,983	408,217
Servicios Generales	15,558,461	-1,495,212	14,063,249	6,997,963	6,997,963	7,065,286
Servicios Básicos	1,504,700	-796,700	708,000	576,074	576,074	131,926
Servicios de Arrendamiento	86,181	82,300	168,481	129,356	129,356	39,125
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,496,200	-830,200	666,000	614,606	614,606	51,394
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	604,000	140,800	744,800	666,761	666,761	78,039
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	920,180	1,763,208	2,683,388	2,461,407	2,461,407	221,981
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	10,116,000	-2,134,000	7,982,000	1,555,649	1,555,649	6,426,351
Servicios de Traslado y Viáticos	467,800	287,580	755,380	732,904	732,904	22,476
Servicios Oficiales	283,400	29,000	312,400	258,793	258,793	53,607
Otros Servicios Generales	80,000	-37,200	42,800	2,413	2,413	40,387
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-II-11

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	TRIMESTRE: SEGUNDO 2016					
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)
	Egresos Aprobados Anuales	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificados Anuales	Egresos Devengados Acumulados	Egresos Pagados Acumulados	Subejercicio
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						0
Transferencias al Resto del Sector Público						0
Subsidios y Subvenciones						0
Ayudas Sociales						0
Pensiones y Jubilaciones						0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						0
Transferencias a la Seguridad Social						0
Donativos						0
Transferencias al Exterior						0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	100,000	505,000	605,000	598,523	598,523	6,477
Mobiliario y Equipo de Administración	100,000	505,000	605,000	598,523	598,523	6,477
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						0
Vehículos y Equipo de Transporte						0
Equipo de Defensa y Seguridad						0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						0
Activos Biológicos						0
Bienes Inmuebles						0
Activos Intangibles						0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público						0
Obra Pública en Bienes Propios						0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.						0
Acciones y Participaciones de Capital						0
Compra de Títulos y Valores						0
Concesión de Préstamos						0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						0
Otras Inversiones Financieras						0

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-II-11

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

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)
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0	0	0	0
Aportaciones			0	0	0	0
Convenios			0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública			0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública			0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública			0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública			0	0	0	0
Costo por Coberturas			0	0	0	0
Apoyos Financieros			0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0	0	0	0
Total del Gasto	68,999,622	3,500,000	72,499,622	43,283,808	43,283,808	29,215,814

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

L.A.E. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA ORTIZ

DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

ETCA-II-11-A

Sistema Estatal de Evaluación

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2016

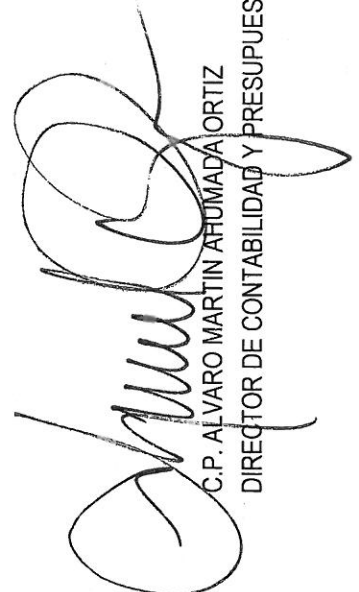
(PESOS)

Concepto	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)
Gasto Corriente	68,999,622	3,500,000	72,499,622	43,283,808	43,283,808	29,215,814
Gasto de Capital			0			0
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos			0			0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Participaciones			0			0
Total del Gasto	68,999,622	3,500,000	72,499,622	43,283,808	43,283,808	29,215,814

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



L.A.E. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA ORTIZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-II-11-B1

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2016

(PESOS)

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	(1) Egresos Aprobado Anual	(2) Ampliaciones/ (Reducciones)	(3+1+2) Egresos Modificado Anual	(4) Egresos Devengado Acumulado	(5) Egresos Pagado Acumulado	(6+3+4) Subejercicio
COMISIÓN EJECUTIVA	14,716,900	35,000	14,751,900	3,391,088	3,391,088	11,360,812
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	7,050,000	450,000	7,500,000	5,202,795	5,202,795	2,297,206
DIRECCIÓN GENERAL DE CENTRO ECOLÓGICO	23,122,722	1,492,000	24,614,722	14,906,841	14,906,841	9,708,081
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL	3,750,000	35,000	3,825,000	2,772,421	2,772,421	1,052,579
DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMAS DE MEJ. AMB.	2,850,000	20,000	2,870,000	2,380,356	2,380,356	489,644
DIRECCIÓN GENERAL DE PROMOCIÓN E INNOVACIÓN	1,060,000	10,000	1,070,000	536,429	536,429	533,571
DIRECCIÓN GENERAL DE CONSERVACIÓN	6,200,000	55,000	6,255,000	4,244,703	4,244,703	2,010,297
UNIDAD DE ENLACE Y ASUNTOS JURÍDICOS	1,620,000	60,000	1,680,000	1,242,789	1,242,789	437,211
ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO	1,590,000	0	1,590,000	718,140	718,140	871,860
DIRECCIÓN GENERAL DEL DELFINARIO	7,000,000	1,343,000	8,343,000	7,888,447	7,888,447	454,553
...						
...						
...						
...						
Total del Gasto	66,999,622	3,500,000	74,499,622	45,293,808	43,283,808	29,215,814

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


C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA INDA
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO


L.A. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

ETCA-II-11-B2

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Poderes)

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

(PESOS)

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	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)
Poder Ejecutivo	68,999,622	3,500,000	72,499,622	43,283,808	43,283,808	29,215,814
Poder Legislativo			0			0
Poder Judicial			0			0
Organismos Descentralizados			0			0
Total del Gasto	68,999,622	3,500,000	72,499,622	43,283,808	43,283,808	29,215,814

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



L.A.E. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C.P. ALVARO MARTIN AHUMADA ORTIZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO