

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-02
 Estado de Actividades
 Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre de 2016
 (PESOS)

TRIMESTRE TERCERO 2016

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	6,967,209.12	6,262,725.22
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,967,209.12	6,262,725.22
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	40,650,226.04	33,302,734.25
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,650,226.04	33,302,734.25
Otros Ingresos y Beneficios	1,020,261.47	1,085,917.51
Ingresos Financieros	11.27	4.98
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	1,020,250.20	1,085,912.53
Total de Ingresos y Otros Beneficios	48,637,696.63	40,651,376.98
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	63,685,918.83	50,549,202.77
Servicios Personales	46,945,104.43	40,975,965.64
Materiales y Suministros	6,632,202.43	4,329,536.76
Servicios Generales	10,108,611.97	5,243,700.37
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
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	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	176,548.36	244,271.80
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	176,548.36	244,271.80
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	63,862,467.19	50,793,474.57
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-15,224,770.56	-10,142,097.59

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

Celdas Protegidas

LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. ALVA RO M. AHUMADA ORTIZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre de 2016
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO			PASIVO	TRIMESTRE TERCERO 2016	
	2016	2015		2016	2015
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,675,482.88	7,143,107.90	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,610,652.32	29,482,593.54
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,694,461.91	4,478,335.28	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	83,248.79	1,800.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	471,342.06	133,534.09	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,578,040.00	2,533,855.00
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,526,530.47	4,369,856.48
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	5,924,535.64	11,756,777.27	Total de Pasivos Circulantes	29,715,222.79	36,386,305.02
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	151,246,687.92	151,246,687.92	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	51,088,922.55	40,637,051.49	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
	477,612.60	477,612.60	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 70,256,543.53	- 56,203,671.72			
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	132,556,679.54	136,157,680.29	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	138,481,215.18	147,914,457.56	Total de Pasivo	29,715,222.79	36,386,305.02
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	131,720,203.44	135,733,985.87
			Aportaciones	131,720,203.44	135,733,985.87
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,954,211.05	24,205,833.33
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	- 7,729,440.49	712,082.24
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 15,224,770.56	24,917,915.57
			Revalúos	-	-
			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	108,765,992.39	111,528,152.54
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	138,481,215.18	147,914,457.56

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

LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-03
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre de 2016
 (PESOS) TRIMESTRE TERCERO 2016

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	112,826,155.00	-30,126,485.00	1,995,519.00	0.00	84,695,189.00
Aportaciones	112,826,155.00	-30,126,485.00	1,995,519.00		84,695,189.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	22,907,831.00	5,208,570.00	-1,283,437.00	0.00	26,832,964.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,283,437.00		-1,283,437.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,208,570.00			5,208,570.00
Revalúos					0.00
Aportaciones	22,907,831.00				22,907,831.00
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	135,733,986.00	-24,917,915.00	712,082.00	0.00	111,528,153.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-4,013,782.00	712,082.00	-712,082.00	0.00	-4,013,782.00
Aportaciones	-4,013,782.00	712,082.00	-712,082.00		-4,013,782.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	16,476,393.00	-15,224,771.00	0.00	1,251,622.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-15,224,771.00		-15,224,771.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		16,476,393.00			16,476,393.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	131,720,204.00	-7,729,440.00	-15,224,771.00	0.00	108,765,993.00

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

LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-04
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre de 2016
 (PESOS)

TRIMESTRE TERCERO 2016

	Origen	Aplicación
Activo	6,251,498.39	-3,181,743.99
Activo Circulante	6,251,498.39	419,256.76
Efectivo y Equivalentes	4,467,625.02	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,783,873.37	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		81,448.79
Inventario		337,807.97
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	0.00	-3,601,000.75
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		10,451,871.06
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-14,052,871.81
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	0.00	6,671,082.23
Pasivo Circulante	0.00	6,671,082.23
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,871,941.22
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		955,815.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		2,843,326.01
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	2,762,160.15
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	4,013,782.43
Aportaciones		4,013,782.43
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	-1,251,622.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		8,441,522.73
Resultados de Ejercicios Anteriores		-9,693,145.01
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

LIC. ERNESTO A. PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMON. Y FINANZAS


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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-05
Flujo de Efectivo
 Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre de 2016
 (PESOS) TRIMESTRE TERCERO 2016

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	48,637,696.63	40,651,376.98
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	6,967,209.12	6,262,725.22
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	40,650,226.04	33,302,734.25
Otros Orígenes de Operación	1,020,261.47	1,085,917.51
Aplicación	63,862,467.19	50,793,474.57
Servicios Personales	46,945,104.43	40,975,965.64
Materiales y Suministros	6,632,202.43	4,329,536.76
Servicios Generales	10,108,611.97	5,243,700.37
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	176,548.36	244,271.80
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-15,224,770.56	-10,142,097.59
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	43,935,976.72
Bienes Muebles		42,476,974.77
Otros Orígenes de Inversión		1,459,001.95
Aplicación	-3,263,192.78	61,019,326.05
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	10,451,871.06	1,009,062.27
Otras Aplicaciones de Inversión	-13,715,063.84	60,010,263.78
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	3,263,192.78	-17,083,349.33
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	6,251,498.39	31,767,005.26
Aplicación	-1,242,454.37	3,673,665.89
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-1,242,454.37	3,673,665.89
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,493,952.76	28,093,339.37
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,467,625.02	867,892.45
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,143,107.90	1,533,597.58
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,675,482.88	2,401,490.03

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

LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 O.P. ALVARO M. AHUMADA ORTÍZ
 DIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-06

Estado Analítico del Activo

Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora


Al 30 de Septiembre de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE TERCERO 2016

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	147,914,457.56	271,542,281.49	280,975,523.87	138,481,215.18	-9,433,242.38
Activo Circulante	11,756,777.27	255,075,112.10	260,907,353.73	5,924,535.64	-5,832,241.63
Efectivo y Equivalentes	7,143,107.90	251,057,128.75	255,524,753.77	2,675,482.88	-4,467,625.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,478,335.28	2,404,114.23	4,187,987.60	2,694,461.91	-1,783,873.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,800.00	322,472.83	241,024.04	83,248.79	81,448.79
Inventarios	133,534.09	1,291,396.29	953,588.32	471,342.06	337,807.97
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
Activo No Circulante	136,157,680.29	16,467,169.39	20,068,170.14	132,556,679.54	-3,601,000.75
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	151,246,687.92			151,246,687.92	0.00
Bienes Muebles	40,637,051.49	16,083,764.65	5,631,893.59	51,088,922.55	10,451,871.06
Activos Intangibles	477,612.60			477,612.60	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-56,203,671.72	383,404.74	14,436,276.55	-70,256,543.53	-14,052,871.81
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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


 LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


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

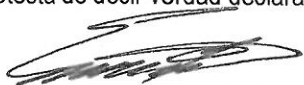
Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-07
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
 Al 30 de Septiembre de 2016

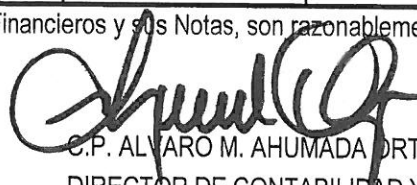
(PESOS)

TRIMESTRE TERCERO 2016

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	PESOS	MEXICO	36,386,305.02	29,715,222.79
Total Deuda y Otros Pasivos	#¡ VALOR!	#¡ VALOR!	36,386,305.02	29,715,222.79

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


 LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


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

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora
Al 30 de Septiembre de 2016
(PFSOS)

ETCA-I-08

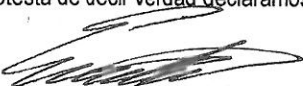
TRIMESTRE TERCERO 2016

A Corto Plazo

A Mediano Plazo	No.	No. De Expediente	Procedimiento	Reclamo	Importe
	1	PFPA/32.3/2c.27.5/07/14	Administrativo	Visita de inspección	867,409.00
	2	1841/2014	Juicio de amparo	Despido injustificado	1,804,550.00
	3	414/2011 II	Laboral	Despido injustificado	856,164.00
	4	1138/2015	Ejecutivo	Acción de pago	240,000.00
	5	1307/2013	Incidente de	Gastos y costas	50,000.00
	6	574/2013	Demanda	Cumplimiento de contrato y/o pa	3,289,155.00
	7	1502/2012	Civil	Acción de pago	266,849.00
	8	184/2013 II	Servicio civil	Requiere el pago de seguro de r	42,000.00
	9	PFPA/4.3/2C.27.3/00021/14	Administrativo	Visita de inspección	904,275.00
	10	241/2013	Servicio civil	Pago de seguro	179,160.00
	11	1986/2009	Laboral	Despido injustificado	1,183,320.00
	12	426/2013	Servicio civil	Despido injustificado	378,000.00
	13	846/14	Laboral	Despido injustificado	374,400.00
	14	1398/10	Laboral	Despido injustificado	936,000.00
	15	2707/10	Laboral	Despido injustificado	510,000.00
	16	5140/09	Laboral	Despido injustificado	1,739,520.00
	17	2369/13	Laboral	Despido injustificado	204,000.00
	18	220/13-JE1	Laboral	Despido injustificado	204,000.00
	19	518/2010	Laboral	Despido injustificado	936,000.00
				Suma	14,964,802.00

A Largo Plazo

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


LIC. ERNESTO ALONSO PERAZA INDA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS


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

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

TRIMESTRE: TERCERO DE 2016

Con el objeto de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las siguientes notas a los Estados Financieros elaborados al 30 de septiembre de 2016 y de forma comparativa con el Ejercicio 2015, en los términos en que se presentan a continuación:

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Integración	Septiembre 2016	Diciembre 2015
Efectivo	28,000	9,000
Bancos/Tesorería	1,724,600	2,542,086
Inversiones Temporales	690,861	4,360,000
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	232,022	232,022
TOTAL	2,675,483	7,143,108

La cuenta contable Efectivo y Equivalentes por un monto de \$2,675,483, al cierre del mes de septiembre de 2016, se integra del Efectivo por \$28,000 el cual contempla seis fondos de caja para su cuidado y administración, el primero por \$6,500 para fondo de caja chica de las áreas del Delfinario y Estero el Soldado, un segundo fondo para feria en la operación de taquilla por la entrada de visitantes a las instalaciones del centro ecológico por \$3,000 pesos, un tercer fondo de \$5,000 controlado por la Dirección General de Administración y Finanzas para cubrir las necesidades menores de las diferentes Unidades Administrativas que se localizan en el edificio de la CEDES unidad Reyes, un cuarto fondo por \$7,000 para atender las necesidades diarias incluyendo fines de semana del área de comercialización del Centro Ecológico, un quinto fondo de caja por \$5,000 para atender operaciones menores de la administración del Centro Ecológico y finalmente un sexto fondo para atender directamente las necesidades menores de la oficina del Comisionado Ejecutivo por \$1,500.00; en lo que se refiere a Bancos, la CEDES tiene registrado en sus libros contables 22 cuentas de Bancos de las cuales, 1 es de

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

TRIMESTRE: TERCERO DE 2016

HSBC con un importe en libros de \$44, 6 cuentas de BBVA Bancomer que acumulan un saldo de \$145,770, 13 cuentas bancarias en Scotiabank Inverlat sumando un saldo acumulado por \$776,578 y en Banco del Bajío 2 cuentas bancarias con un saldo de \$802,208; todas debidamente registradas y conciliadas. La cuenta Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración corresponde a contratos celebrado con Comisión Federal de Electricidad por concepto de depósitos en garantía por \$232,022

NOTA 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Integración	Septiembre 2016	Diciembre 2015
Cuentas por cobrar a corto plazo	2,433,511	3,330,971
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	260,951	30,911
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	1,116,441
TOTAL	2,694,462	4,478,323

Al cierre del mes de septiembre 2016 existe un saldo en la cuenta contable denominada Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes por \$2,694,462, integrado por Cuentas por cobrar a corto plazo, con un importe de \$1,578,040 con origen de registro contable de fecha julio 2013, representa el saldo de los recursos por recibir de DIF Sonora por concepto de delfinoterapias otorgadas a pacientes que a la fecha no han sido liquidados a la CEDES y \$644,900 corresponde a recursos por recibir de la Secretaria de Hacienda para poder hacer frente a los gastos por Pagos de liquidación a exempleados por demandas laborales; por otro lado, la cuenta Deudores diversos por cobrar a corto plazo con un saldo de \$260,951 se integra de adeudos por recuperar a cargo del personal adscrito a la Entidad, correspondiente a recursos que fueron otorgados por concepto de responsabilidades y gastos a comprobar para realizar salidas de comisión ó bien, para la misma operación de las áreas sustantivas y el cumplimiento a compromisos adquiridos.

En esta misma cuenta se tiene un saldo de \$81,591, que corresponde a subsidio al empleo originado del pago de sueldos de los empleados debiendo este ser aplicado contra retenciones del impuesto sobre la renta durante la presentación del entero mensual del mes de julio, agosto y septiembre 2016; asimismo, se integra por \$128,979 de IVA Acreditable, el cual es un saldo a favor de la Entidad.