



Gobierno del Estado de Sonora

Comisión De Energía del Estado de Sonora



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

COEES-050/2019

Hermosillo, Sonora, a 01 de Marzo de 2019

2019: "Año de la Megarregión Sonora-Arizona"

C.P. RAÚL NAVARRO GALLEGOS

SECRETARÍA DE HACIENDA

Presente.-

Por medio de la presente se anexa información de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal 2018, de la Comisión de Energía del Estado de Sonora.

Agradezco de antemano la atención brindada a la presente, quedo de usted a sus apreciables órdenes.

Atentamente,


Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General



c.c.p. C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano, Subsecretario de Egresos, Secretaría de Hacienda.
c.c.p. Archivo:
JIAP/Lzy

04 MAR. 2019

Ac 1050

RECIBIDO

SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

RECIBIDO

Gobierno del Estado de Sonora
SECRETARÍA DE HACIENDA

RECIBIDO

04 MAR 2019

OR

04 MAR 2019

Acero F

DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN
EVALUACIÓN

SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

Unidos logramos más

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-01

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,977.11	14,530.78	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	508,113.83	586,479.92
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,009.35	4,731.33	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	- 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	25,986.46	19,262.11	Total de Pasivos Circulantes	508,113.83	586,479.92
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	447,241.36	447,241.36	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	25,000.00	25,000.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	415,837.13	393,472.73	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	56,404.23	78,768.63	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total Activos	82,390.69	98,030.74	Total de Pasivo	508,113.83	586,479.92
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	509,377.01	509,377.01
			Aportaciones	509,377.01	509,377.01
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	995,100.15	997,826.19
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,726.04	57,810.24
			Resultados de Ejercicios Anteriores	997,826.19	940,015.95
			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	485,723.14	488,449.18
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	82,390.69	98,030.74

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

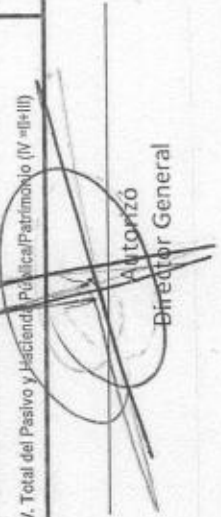
Elaborado por
Dirección de Finanzas y Administración

Autorizado por
Dirección General

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto (c)	31 de diciembre de 2017 (pesos)	2018	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	11,977.11	11,977.11	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	14,530.78	588,113.83
a1) Efectivo		11,977.11	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	14,530.78	588,479.92
a2) Bancos/Tesorería			a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		588,479.92
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Alocación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	14,009.35	14,009.35	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	4,731.33	
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,731.33	
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		14,009.35	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=ct+cz)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Atracciones			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		

Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	Septo (c)	2018	31 de diciembre 017
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=h+i+j)					
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios					
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)					
g1) Valores en Garantía					
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)					
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					
g4) Adquisición con Fondos de Terceros					
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	25,898.48	19,262.11		568,113.83	586,479.92
Activo No Circulante					
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo					
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
d. Bienes Muebles	447,241.36	447,241.36			
e. Activos Intangibles	25,000.00	25,000.00			
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	415,837.13	353,472.73			
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	56,404.23	78,768.63		568,113.83	586,479.92
I. Total del Activo (I = IA + IB)	82,300.69	98,030.74		509,377.01	509,377.01
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)					
a. Aportaciones					
b. Donaciones de Capital					
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)					
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)				995,100.15	997,826.14
b. Resultados de Ejercicios Anteriores				2,726.04	57,810.19
c. Revaluos				997,826.19	940,015.95
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 = IIA + IIIB + IIIC)				485,723.14	485,445.13
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)				82,300.69	98,030.79


 Director General


 dirección de Finanzas y Administración


Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)


CPCA-I-03

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	-	-
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	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,302,811.43	4,149,094.23
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,302,811.43	4,149,094.23
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	-	-
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	4,302,811.43	4,149,094.23
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,277,720.99	4,188,674.86
Servicios Personales	3,975,211.43	3,766,896.23
Materiales y Suministros	66,004.58	70,408.88
Servicios Generales	236,504.98	351,369.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
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	22,364.40	18,229.61
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	22,364.40	18,229.61
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,300,085.39	4,206,904.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,726.04 -	57,810.24

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


 Dirección de Finanzas y Administración


 Autorizó
 Director General

Comisión de Energía del Estado de Sonora
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-04

CUENTA PÚBLICA 2018

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	509,377.01				509,377.01
Aportaciones	509,377.01				509,377.01
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	-	940,015.95	57,810.24	-	997,826.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			57,810.24		57,810.24
Resultados de Ejercicios Anteriores		940,015.95			940,015.95
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	509,377.01	940,015.95	57,810.24	-	488,449.18
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		57,810.24	60,536.28		2,726.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,726.04		2,726.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		57,810.24	57,810.24		-
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	509,377.01	997,826.19	2,726.04	-	485,723.14

Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración

Autorizó
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (PESOS)

GPCA-I-05

CUENTA PÚBLICA 2018

	Origen	Aplicación
Activo	24,918.07	9,278.02
Activo Circulante	2,553.67	9,278.02
Electivo y Equivalentes	2,553.67	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		9,278.02
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	22,364.40	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	22,364.40	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	0.00	18,366.09
Pasivo Circulante	0.00	18,366.09
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		18,366.09
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		
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	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 PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	60,356.28	57,810.24
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	60,356.28	57,810.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	60,356.28	57,810.24
Resultados de Ejercicios Anteriores		
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.



Dirección de Finanzas y Administración



Autorizo
 Director General

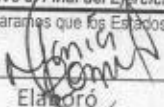
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-I-06

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	4,302,811.43	4,157,448.59
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		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	4,302,811.43	4,149,094.23
Otros Orígenes de Operación		8,354.36
Aplicación	4,305,365.10	4,186,923.72
Servicios Personales	3,975,211.43	3,766,896.23
Materiales y Suministros	66,004.58	68,657.74
Servicios Generales	236,504.98	351,369.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	27,644.11	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,553.67	-29,475.13
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,553.67	-29,475.13
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,530.78	44,005.94
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,977.11	14,530.81

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


Elánoro

Dirección de Finanzas y Administración


Autorizó
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-07

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	98,030.74	7,713,974.01	7,729,614.06	82,390.69	-15,640.05
Activo Circulante	19,262.11	7,713,974.01	7,707,249.66	25,986.46	6,724.35
Efectivo y Equivalentes	14,530.78	3,127,934.07	3,130,487.74	11,977.11	-2,553.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,731.33	4,586,039.94	4,576,761.92	14,009.35	9,278.02
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
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	78,768.63	0.00	22,364.40	56,404.23	-22,364.40
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				0.00	0.00
Bienes Muebles	447,241.36			447,241.36	0.00
Activos Intangibles	25,000.00			25,000.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-393,472.73		22,364.40	-415,837.13	-22,364.40
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 del emisor


Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración


Autorizó
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

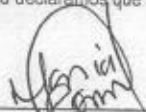
CPCA-I-08

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

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
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			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>
Otros Pasivos			586,479.92	568,113.83
Total Deuda y Otros Pasivos			586,479.92	568,113.83

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


 Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración


 Autorizo
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

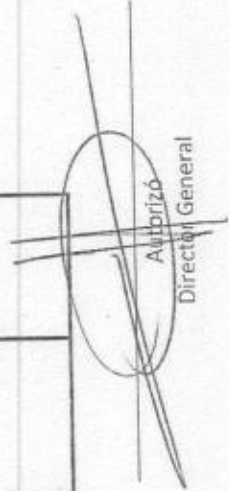
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	588,479.92				588,479.92		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	588,479.92				588,479.92		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida en manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					


Laboró

Dirección de Finanzas y Administración


Autorizó
Dirección General

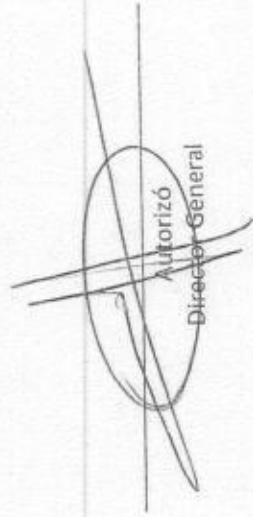
Sistema Estatal de Evaluación
 Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (m = g - l)
NADA QUE MANIFESTAR										
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										


 Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración


 Autorizó
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-I-11

CUENTA PÚBLICA 2018

A Corto Plazo

NADA QUE MANIFESTAR

A Mediano Plazo

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

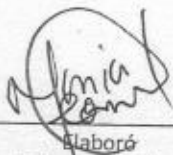
hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de

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

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

A Largo Plazo

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



Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración



Autorizó
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2019**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) **Notas al Estado de Situación Financiera**

Activo

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Bancos	11,977.11	14,530.75
Inversiones	0	0
TOTAL	11,977.11	14,530.75

A la fecha la Comisión de Energía del Estado de Sonora maneja dos cuentas bancarias con la Institución Financiera HSBC, S.A.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El rubro de cuentas por cobrar se integra de la siguiente manera:

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Deudores Diversos	0.00	
Cuentas por cobrar a corto plazo	14,009.35	4,731.33
TOTAL	14,009.35	4,731.33



NOTA 3. ACTIVO FIJO

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Mobiliario y equipo de oficina	222,392.52	222,392.52
Vehículo y equipo terrestre	210,500.00	210,500.00
Otros bienes muebles	14,348.84	14,348.84
Bienes Intangibles (Software)	25,000.00	25,000.00
Depreciación Acumulada	-415,837.13	-393,472.73
TOTAL	56,404.23	78,768.63

NOTA 4. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

TIPO DE BIEN	Valor Factura	Dep. Acumulada	Valor Neto
EQUIPO DE TRANSPORTE	210,500.00	210,498.00	2.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	222,392.52	193,718.02	33,906.86
OTROS EQUIPOS	14,348.84	11,621.11	3,086.47
BIENES INTANGIBLES (SOFTWARE)	25,000.00	0.00	25,000.00
TOTAL	472,241.36	415,837.13	61,995.33

Pasivo

Al 31 de Diciembre de 2018, la Comisión de Energía del Estado de Sonora cuenta con los siguientes pasivos:

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Proveedores por pagar a corto plazo	568,113.83	586,479.92
Retenciones por pagar a corto plazo		
TOTAL	568,113.83	586,479.92

NOTA 6. IMPUESTOS POR PAGAR Y CUOTAS RETENIDAS

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Impuestos por pagar	0	0
TOTAL	0	0
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOTA 7. INGRESOS

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2016
Subsidio del Gobierno Estatal	4,302,811.43	4,149,094.23
TOTAL	4,302,811.43	4,149,094.23

Gastos y Otras Pérdidas:

NOTA 8. EGRESOS

Gastos de Funcionamiento		
1000	Servicios Personales	3,975,211.43
2000	Materiales y Suministros	66,004.58
3000	Servicios Generales	236,504.98
	Total Ejercido:	4,277,720.99

Los gastos ejercidos al 31 de Diciembre de 2018, se efectuaron bajo los criterios de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal y son los estrictamente necesarios para la adecuada operación de la Comisión de Energía del Estado de Sonora.



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

IV) NOTA 9. PATRIMONIO

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Patrimonio	\$509,377.01	\$509,377.01
Resultado de ejercicios anteriores	\$-997,826.19	\$-940,015.95
Resultado del Ejercicio	\$2,726.04	\$-57,810.24
Total	\$-485,723.14	\$-488,449.18

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Bancos	25,986.46	19,262.11
Inversiones	0	0
TOTAL	25,986.46	19,262.11

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$2,726.04	\$-57,810.24
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$415,837.13	\$393,472.73
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Los ingresos presupuestados para el ejercicio 2018, son por la cantidad de \$ 4, 157,160.00, al 31 de Diciembre de 2018 se recibió la cantidad de \$ 4, 302,811.43

b) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTAS PRESUPUESTALES DE INGRESOS

Las cuentas de orden Presupuestales de Ingresos, reflejan un Presupuesto de Ingresos autorizado por \$4, 157,160.00

CUENTAS PRESUPUESTALES DE EGRESOS

Las cuentas de orden presupuestales de Egresos, reflejan un Presupuesto autorizado originalmente por la cantidad de \$4, 157,160.00

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009 y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos político-Administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización de la contabilidad gubernamental el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En el 2009,2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre el CONAC emitió el acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en

los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpreto que las entidades paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir del 1 de enero del 2012 de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente a partir de la fecha señalada tiene la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

Marco conceptual

Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por objeto del gasto

Clasificador por tipo de gasto

Clasificador por rubro de ingresos

Catálogo de cuentas de contabilidad

Momentos contables de los egresos

Momentos contables de los ingresos

Manual de contabilidad gubernamental

2. PANORAMA ECONOMICO FINANCIERO

En el Ejercicio fiscal 2017, el panorama económico y financiero mejoró sustancialmente en el año para la Comisión de Energía del Estado de Sonora, debido a que no se incrementaron los pasivos, y se está gestionando como liquidar ese saldo y mejorar así las finanzas de esta Comisión.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

La Comisión de Energía del Estado de Sonora (COEES), se constituyó como un Organismo Público Descentralizado, según decreto de Ley que fue publicado en Boletín Oficial del Estado de Sonora, en fecha 27 de agosto de 2009.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Entidad tiene por objeto el fomento y apoyo a la investigación, desarrollo, innovación y aplicación de fuentes renovables de energía y la eficiencia energética, desarrollar e implementar la Política Estatal para el fomento de la eficiencia energética y el aprovechamiento de energías renovables, realizar y promover acciones técnicas, de gestión, promoción y difusión, encaminadas a lograr una cultura de eficiencia energética y el aprovechamiento de las fuentes renovables de Energía y la celebración de convenios de colaboración con las autoridades federales, estatales y municipales, así como convenios de concertación con los sectores social y privado para el cumplimiento de su objeto.



POLITICAS CONTABLES:

5. BASES CONTABLES Y PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la Comisión de Energía del Estado de Sonora se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad del Gobierno del Estado de Sonora:

- Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGC) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e informes sobre la Gestión Pública(UCG) de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- Las Normas de información financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Normas de información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP

Mediante oficio Circular 309-a-0248/2012, de fecha 14 de septiembre de 2012, la UCG de la SHCP informó a las Dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal sobre diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal como sigue:

- a) Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector Paraestatal, seis normas de información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una norma de información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG), Asimismo, se dieron de baja dos Normas Generales de Información Financiera Gubernamental que estaban vigentes hasta 2011. Las normas gubernamentales aplicables a partir del ejercicio 2012 son:

NIFGG SP 01	Control presupuestario de ingresos y de los gastos
NIFGG SP 02	Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades
NIFGG SP 03	Estimación de cuentas incobrables
NIFGG SP 04	Re expresión
NIFGG SP 05	Obligaciones laborales
NIFGG SP 06	Arrendamiento financiero
NIFGE SP 01	Proyecto de infraestructura productiva de largo plazo "PIDIREGAS"
NACG 01	Disposiciones aplicables al archivo contable gubernamental

- b) Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de estimación de Vida Útil, emitida por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, el 13 de diciembre de 2011 y el 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013.
- c) Se regula que adicionalmente a las disposiciones normativas que establezca la UCG de la SHCP, los entes públicos podrán aplicar de manera supletoria, previa autorización de ésta las Normas de información financiera nacionales e internacionales.

Adicionalmente dicha UCG emitió el oficio circular de fecha 18 de febrero de 2013 denominado "lineamientos específicos para la elaboración de los estados financieros aplicables a las entidades paraestatales federales y la integración de la información contable para efectos de la elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2012", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2012.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

a) Inversiones de inmediata realización.

Se registran a su costo de adquisición, el cual no excede a su valor de mercado. Los intereses ganados se registran conforme se devengan.

b) Inmuebles, mobiliario y equipo.

Se registran al costo de adquisición, incluyendo el impuesto al Valor Agregado que le es trasladado. La depreciación acumulada fue implementada al 31 de diciembre 2014 y registrada en 2015, la depreciación anual correspondiente a dicho ejercicio.

Obligaciones laborales.

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.

c) 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 art. 40 y 41 de la Ley Gubernamental registrando las operaciones presupuestales y contables automáticamente aplicando el nuevo plan de cuentas.

d) Régimen fiscal

La Comisión de Energía del Estado de Sonora 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.

e) 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 siguiendo, dependiendo de la fuente de ingreso, reglas de operación y de registro presupuestal/contable.

Sistema de información y Registro.

En el ejercicio 2014 la entidad manejo sus registros contables a través del sistema CONTPAQi, por lo cual su contabilidad institucional se armoniza en forma manual. Se encuentra en proceso la implementación del Sistema denominado SACG (Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental), el cual contempla, las disposiciones emitidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

La Comisión de Energía del Estado de Sonora no cuenta con registros contables en moneda extranjera. Todas sus operaciones se han realizado en moneda nacional.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Mobiliario y equipo de oficina	222,392.52	230,529.90
Vehículo y equipo terrestre	210,500.00	210,500.00
Otros bienes muebles	14,348.84	14,348.84
Bienes Intangibles (Software)	25,000.00	25,000.00
Depreciación Acumulada	-415,837.13	-393,472.73
TOTAL	56,404.23	78,768.63

Al 31 de Diciembre de 2018, se registró la depreciación del mobiliario y equipo propiedad de la Comisión de Energía del Estado de Sonora, de conformidad con las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

La Comisión de Energía del Estado de Sonora no cuenta con Fideicomisos, Mandatos u Análogos.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

Los ingresos recibidos por la Comisión de Energía del Estado de Sonora son los siguientes:

Integración	Diciembre 2018	Diciembre 2017
Subsidio del Gobierno Estatal	4,302,811.43	4,149,094.23
TOTAL	4,302,811.43	4,149,094.23

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

Al 30 de Septiembre de 2018, se encuentra vigente el saldo del proveedor Martha López Sánchez, que se fue acumulando de ejercicios anteriores el cual se ha gestionado en la Secretaría de Hacienda y seguimos en espera de respuesta.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Nada que manifestar

13. PROCESO DE MEJORA

La Comisión de Energía del Estado de Sonora ha implementado acciones de racionalidad y austeridad, para disminuir al máximo, el costo del gasto operativo; además de hacer más con menos; sin embargo para que mejore su situación financiera, es indispensable que cuente con el apoyo presupuestal autorizado por la Secretaría de Hacienda.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Nada que manifestar

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Nada que manifestar

16. PARTES RELACIONADAS

Nada que manifestar



Hermosillo, Sonora, a 27 de Febrero de 2019.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable se encuentra firmada en cada página de la misma y se incluyó al final la siguiente leyenda: **"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**.

Atentamente



LIC. MARÍA GPE. ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Admón.



CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)


Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	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
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	0	0	0	0	0	0
Otras Ayudas FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	4,157,160	145,651	4,302,811	4,302,811	4,302,811	145,651
Otras Ayudas ESTATALES						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	4,157,160	145,651	4,302,811	4,302,811	4,302,811	145,651
					Ingresos Excedentes 1	145,651.43

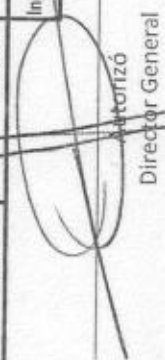
Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de Ingresos
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (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	4,157,160	145,651	4,302,811	4,302,811	4,302,811	145,651
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	4,157,160	145,651	4,302,811	4,302,811	4,302,811	145,651
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	4,157,160	145,651	4,302,811	4,302,811	4,302,811	145,651
					Ingresos Excedentes 1	145,651.43

Elaboró 
 Dirección de Finanzas y Administración

Autorizó 
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-II-02

CUENTA PÚBLICA 2018

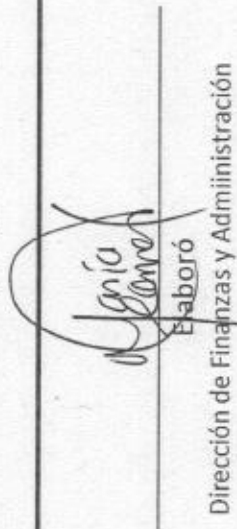
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso				Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	
Ingresos de Libre Disposición					
A. Impuestos	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-
E. Productos	-	-	-	-	-
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-
H. Participaciones	-	-	-	-	-
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)					
h1) Fondo General de Participaciones					
h2) Fondo de Fomento Municipal					
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación					
h4) Fondo de Compensación					
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos					
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios					
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable					
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo					
h9) Gasolinas y Diésel					
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta					
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas					
L Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (l=l1+l2+l3+l4+l5)					
l1) Tenencia o Uso de Vehículos					
l2) Fondo de Compensación ISAN					
l3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos					

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
H) Fondo de Compensación de Repocos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
I) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias	4,157,160.00	145,651.43	4,302,811.43	4,302,811.43	4,302,811.43	145,651.43
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=f1+f2)	-	-	-	-	-	-
l1) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
L. Total de Ingresos de Libre Disposición	4,157,160.00	145,651.43	4,302,811.43	4,302,811.43	4,302,811.43	145,651.43
(F+A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)						
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)						
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-	-	-	-	-	-
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-	-	-	-	-	-
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-	-	-	-	-	-
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-	-	-	-	-	-
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-	-	-	-	-	-
b2) Convenios de Descentralización	-	-	-	-	-	-
b3) Convenios de Reasignación	-	-	-	-	-	-
b4) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
c2) Fondo Minero	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (F = A + B + C + D + E)	-	-	-	-	-	-
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	4,157,160.00	145,651.43	4,302,811.43	4,302,811.43	4,302,811.43	145,651.43
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-	-	-	-	-	-


 Autorizo
 Director General


 Elaboró
 Dirección de Finanzas y Administración

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Comisión de Energía del Estado de Sonora
 Al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-II-03

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		4,302,811.43
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(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)		4,302,811.43


 Elaboró

Dirección de Finanzas y Administración


 Autorizó
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Comisión de Energía del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-II-04

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

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	3,779,160	196,035	3,975,195	3,975,212	3,975,212	-17
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,606,220	407,860	3,014,080	3,014,080	3,014,080	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	66,532	76,089	142,621	142,621	142,621	0
Seguridad Social	1,106,408	-287,914	818,494	818,511	818,511	-17
Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0	0	0	0
Previsiones			0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0	0	0	0
Materiales y Suministros	64,908	1,096	66,004	66,004	66,004	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	18,908	-4,676	14,232	14,232	14,232	0
Alimentos y Utensilios	6,000	-128	5,872	5,872	5,872	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	40,000	5,900	45,900	45,900	45,900	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad			0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0	0	0	0
Servicios Generales	313,092	-1,096	311,996	236,505	236,505	75,491
Servicios Básicos	9,188	-4,320	4,868	4,868	4,868	0
Servicios de Arrendamiento	9,500	-2,776	6,724	6,724	6,724	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	174,000	-17,869	156,131	82,500	82,500	73,631
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,838		10,838	10,725	10,725	113
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,566	2,608	9,172	9,172	9,172	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	85,000	5,759	90,759	90,759	90,759	0
Servicios Oficiales	18,000	15,504	33,504	31,757	31,757	1,747
Otros Servicios Generales			0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público			0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones			0	0	0	0
Ayudas Sociales			0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social			0	0	0	0
Donativos			0	0	0	0
Transferencias al Exterior			0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0		0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte			0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad			0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0	0	0	0
Activos Biológicos			0	0	0	0
Bienes Inmuebles			0	0	0	0
Activos Intangibles			0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios			0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital			0	0	0	0

Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0			0
Total del Gasto	4,157,160	196,035	4,353,195	4,277,721	4,277,721	75,474



Elaboro

Dirección de Finanzas y Administración



Autorizo
Director General