

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2015

Al 30 de Junio de 2015
(PESOS)

Miriam Guadalupe Ochoa Félix	39,150	Acarreo
Empresas MATCO, S.A de C.V.	95,248	Taller de servicios y reparaciones
Servicio Bacobampo, S.A. de C.V.	11,953	Combustibles
Servicio Alameda, S.A de C.V.	142,614	Combustibles
Tornillos y Mangueras de Sonora	5,073	Refacciones
Pablo David Martínez Rivera	18,792	Taller de servicios y reparaciones
Raymundo Cruz Encinas	103,463	Taller de servicios y reparaciones
Manuelita Valdez Villanueva	255	Vulcanizadora
Gasolinera Huásabas, S.A. de C.V.	99,879	Combustibles
Tercer Milenio de Hermosillo	1,508	Servicios de imprenta
Manuel Félix Gutiérrez	232	Reparación llantas
Grupo Remanosa, S.A. de C.V.	62,012	Refacciones y accesorios
José Lamberto González Rocha	13,754	Refacciones y accesorios
Radio América de México, S.A. de C.V.	111,012	Publicidad
Cia. Constructora Pericues	640,642	Carpeta asfáltica
Servicio el Faro, S.A. de C.V.	149,793	Combustibles
Francisco Tanori Mejilla	1,500	Refacciones y accesorios
Metro Car Service DG, S.A. de C.V.	124,354	Taller de servicios y reparaciones
Francisco Javier Ortega Ortega	1,392	Cheque cancelado
María del Carmen Guzmán Muñoz	41,684	Publicidad
Ramón Guzmán Rivera	41,684	Publicidad
Marcela H. Flores Samaniego	67,106	Publicidad
Impresiones Frec y cobertura de Medios SA	13,340	Publicidad
Guilebardo Juvera Hoyos	10,605	Taller de servicios y reparaciones
Santiago Heredia Andrade	508,138	Taller de servicios y reparaciones
Octavio Coronado Martínez	93,061	Acarreo de material
Aarón A. Ramírez Bojórquez	148,682	Taller de servicios y reparaciones
Alejandro Fdo. González Breach	46,122	Combustibles
Disenosa, S.A. de C.V.	52,029	Taller de servicios y reparaciones
Miguel Montaña Ortiz	5,742	Combustibles
Armando Cortez Garcia	487	Reparación llantas
Comercializadora OISON, S.A. de C.V.	181,881.62	Materiales de oficina, refacc, etc
Refaccs y accesorios Portillo	7,439	Refacciones y accesorios
Oscar Lira Rojas	38,725	Material y acarreo
Everardo Figueroa Rendon	928	Reparación llantas
Gasolinera Com. Bachcuy, S.A. de C.V.	500	Combustibles
Isaura Isabel Jimenez Sanchez	3,526	Taller de servicios y reparaciones
Firma Comerc del Norte FCN S.A. de C.V.	6,733	Refacciones y accesorios
Alma Celina Mada Castillo	44,041	Taller de servicios y reparaciones
Martha Navarro Degollado	14,116	Taller de servicios y reparaciones
Martha Maria Herrera Navarro	29,341	Taller de servicios y reparaciones
Juan Pablo Amezcuita López	43,115	Taller de servicios y reparaciones
Graciela P. Blancarte Ibarra	103,256	Taller de servicios y reparaciones
Manuel Aarón Bustamante López	12,262	Taller de servicios y reparaciones
Hector Arturo Tellez Galvez	63,675	Taller de servicios y reparaciones
Contratistas de Obra Pública a C.P.	1,300,055	
Ingeniería Agri-Acuicola, S.A. de C.V.	124,604	Contratos de obra pública
Opata Ingeniería, S.A. de C.V.	1,175,451	Contratos de obra pública
Retenciones y contribuciones a C.P.	24,008,874	Aportaciones y deducciones de nómina
ISR por salarios	173,281	Retenciones sueldos
ISSSTE	1,473,545	Aportaciones, préstamos corto plazo
ISSSTESON	15,380,735	Aportaciones, vivienda, pensiones
INFONAVIT	969,763	Cuotas y amortizaciones créditos
SAR 2%	67,454	Aportaciones
Aportación voluntaria	71,745	Deducciones a los trabajadores
INFONACOT	257,568	Créditos de los trabajadores

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2015

Al 30 de Junio de 2015
(PESOS)

10% ISR servicios profesionales	4,305	Retenciones servicios profesionales
SUTSPES	1,850,365	Sindicato
SDITGES	1,073,498	Sindicato
AXA seguros	9,643	Seguros trabajadores autos,casas,etc
General de Seguros	6,803	Seguros trabajadores autos,casas,etc
Impulsora Promobien	2,366	Créditos de los trabajadores
Seguros MetLife	327,718	Seguros trabajadores adicionales
Tu Lanita Rápida	391,998	Créditos de los trabajadores
Seguro de retiro	632,269	Aportaciones patronales y trabajador
Seguro de vida	1,116,734	Aportación patronal
Crédito Educativo	426.64	Créditos de los trabajadores
FIFACO, SA de C.V. SOFOM	83,037	Créditos de los trabajadores
Patronato de Becas	1,260	Créditos de los trabajadores
Fondo ACH S.A. de C.V. SOFOM	56,874	Créditos de los trabajadores
FINMART, S.A.P.I. de C.V. SOFOM	11,453	Créditos de los trabajadores
Otras cuentas por pagar	68,333	
Reembolso de Fondos Revolventes	46,472	Residencias
Reembolso de Viáticos y Gtos de Camino	21,861	Trabajadores

Lo correspondiente a Servicios personales, corresponden a finiquitos generados por baja de personal jubilado pendiente de recibir los recursos por parte de Gobierno del Estado; en el concepto de Proveedores respecto a la descripción de publicidad se informa que son cargos realizados por la Secretaria de Comunicación Social e Imagen Institucional correspondientes a 2013 y que a la fecha no se han recibido los recursos para su pago a pesar de haber solicitado su recomendación sobre el proceder sobre dichos adeudos, el resto de los proveedores corresponde erogaciones correspondiente al gasto de operación al gasto de inversión del cual al cierre del trimestre no se habían recibido los recursos correspondientes para realizarse los pagos.

En el rubro de Retenciones y Contribuciones corresponden a las retenciones realizadas en el proceso de nómina para pago quincenal y de las cuales no se han recibido los subsidios para cumplir con los pagos respectivos, representando esto una contingencia para la seguridad de los trabajadores como se le ha hecho saber a la Tesorería del Estado por la falta de ministración del recurso mediante oficios.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros beneficios

CONCEPTO	ENE-JUN 2015	ENE-JUN 2014
Recursos Estatal	50,804,488	44,772,218
Transferencia por Subsidio para Servicios Personales	35,613,416	39,626,098
Transferencia por Subsidio para Gasto de Operación	1,421,500	2,146,120
Transferencia por ADEFAS 2014 (Conservación)	3,769,572	0
Transferencia Obras por Administración Directa	10,000,000	3,000,000
Recurso Federal	214,403,726	21,677,749
Transferencia de recursos convenidos con la federación (Convenio de reasignación SCT 2014)	153,635,822	447,321
FAFEF (2014-2012)	39,981,725	21,230,428
Transferencia de recursos convenidos con la federación (Convenio Proyectos de Desarrollo Regional 2014)	5,285,767	0
Transferencia de recursos convenidos con la federación (Convenio Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP)	15,500,412	0
Otros Ingresos (incluye ingresos propios del Ente)	621,017	647,768
Intereses Ganados	36,267	28,531
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN FORMATO ETCA-I-01-A Estado de Actividades	\$265,865,498	\$67,126,267

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2015

Al 30 de Junio de 2015
(PESOS)

Gastos y otras pérdidas

CONCEPTO	ENE-JUN 2015	ENE-JUN 2014
Gastos de funcionamiento	50,703,041	46,105,014
Derivados de subsidio de servicios personales	49,397,081	44,739,670
Derivado de subsidio para gasto de operación	918,405	1,169,439
Derivado de ingresos propios	387,555	195,905
Participaciones y Aportaciones	881,864	927,231
Derivado de recursos convenidos	881,864	927,231
Inversión Pública no capitalizable	20,848,233	12,681,777
Derivado del Programa de Conservación	20,538,085	12,022,279
Derivado del Convenio JCES-SIDUR Imagen Urbana	310,148	659,498
Otros Gastos y Pérdidas (Incluye depreciación)	62,551	864
TOTAL DE GASTOS SEGÚN FORMATO ETCA-I-01-A Estado de Actividades	72,495,689	59,714,886

AHORRO/DESAHORRO	\$ 193,369,809	\$ 7,411,381
-------------------------	-----------------------	---------------------

La diferencia entre los ingresos y gastos derivados de subsidio de servicios personales corresponden a la falta de ministración de las aportaciones y cuotas generadas en nómina.

La aplicación de los recursos recibidos como Transferencia de recursos convenidos con la federación, como obra pública contratada ascienden a \$113,599,072.40 y se encuentra en la cuenta patrimonial de Construcciones y obras en proceso de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental; una vez que se concluyen las obras con su respectivo finiquito correspondiente, se procederá a registrarse en la cuenta del gasto respectivo.

Cabe señalar que a partir del presente ejercicio fiscal se ministran el total de los recursos aprobados de acuerdo a los oficios de liberación emitidos por la Oficialía Mayor; es decir, en los ejercicios anteriores Gobierno del Estado pagaba directamente la Obra Pública Contratada la cual era facturada a bajo esa razón social, motivo por el cual la variación tan significativa entre el periodo comparado vs el ejercicio anterior.

3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**Efectivo y equivalentes**

El análisis de los saldos inicial y final del periodo que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integra como sigue:

FLUJO DE EFECTIVO	ORIGEN	APLICACIÓN	FLUJO NETO
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo			\$ 7,763,058
De las actividades de operación	37,692,199	50,725,562	-13,033,363
De las actividades de inversión	228,173,299	21,730,097	206,443,202
De las actividades de financiamiento	63,321,048	45,591,226	17,729,823
Aplicación Resultado Ejercicios Anteriores	0	904,262	-904,262
Aplicación por incremento Bienes Muebles	0	92,175	-92,175
Aplicación por incremento en Construcciones en proceso	0	113,599,072	-113,599,072
Efectivo y equivalentes al final del periodo			\$ 104,307,211

	ENE-JUNIO 2015	ENE-JUNIO 2014
Efectivo	93,960	107,000
Bancos	69,626,882	8,994,233