

**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)

29901 Refacciones y Accesorios Menores de otros bienes muebles.- Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliando esta partida del gasto.

**CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES**

31101 Energía Eléctrica.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

31201 Gas.- Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto.

31401 Telefonía tradicional.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

31801 Servicio Postal.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

31701 Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

32301 Arrendamiento de muebles maquinaria y equipo.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida.

32501 Arrendamiento de equipo de transporte.- Se disminuyó debido a la cancelación de recursos estatales bajo la modalidad de administración directa autorizados para el programa de Conservación según oficio OM-ED-15-C-001 se realizaron ajustes a los presupuestos originales.

32601 Arrendamiento de maquinaria y otros equipos.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

33101 Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados.- La suficiencia de esta partida se aplica por el excedente de los ingresos propios programados de manera original y se asignaron debido a la contratación de un despacho externo en materia de Contabilidad Gubernamental previamente autorizado por el Consejo de Administración.

33201 Servicio de diseño arquitectura ingeniería y actividades relacionadas.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida por la contratación de servicios de supervisión de obra.

33401 Servicios de capacitación.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

33603 Impresiones y publicaciones oficiales.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando

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)

como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida.

33605 Licitaciones convenios y convocatorias.- La suficiencia de esta partida se aplica por el excedente de los ingresos propios programados de manera original.

34101 Servicios financieros y bancarios.- La suficiencia de esta partida se aplica por el excedente de los ingresos propios programados de manera original.

34501 Seguro de bienes patrimoniales.- La suficiencia de esta partida se aplica por el excedente de los ingresos propios programados de manera original y necesaria para el pago de seguro de vehículos en comodato y donados.

34701 Fletes y maniobras.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

35102 Mantenimiento y conservación de áreas deportivas.- Se disminuyó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo.- Se incrementó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

35202 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres.- Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto.

35301 Instalaciones.- Se disminuyó debido a las necesidades propias de operación del Ente.

35302 Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida, así mismo durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto.

35501 Mantenimiento y conservación de equipo de transporte.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

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)

35701 Mantenimiento y Conservación de Maquinaria y Equipo.- Se incrementan algunos conceptos de éste capítulo, debido a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

35702 Mantenimiento y Conservación de herramientas, maquinas, instrumentos, útiles y equipos.- Se incrementan algunos conceptos de éste capítulo, debido a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

37201 Pasajes terrestres nacionales para labores en campo y supervisión.- Durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

37501 Viáticos en el País.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo, durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

37502 Gastos de camino.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo, durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

37901 Cuotas.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida; así como a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original. Así mismo, durante el ejercicio se aprobaron recursos para la aplicación de indirectos de obra de los Convenios de Contingencias Económicas Inversión 2,639 MDP, Proyecto de Desarrollo Regional 2014 y FAFEF 2014 ampliándose esta partida del gasto

39501 Pena, multas, accesorios y actualizaciones.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido no se recibieron los recursos correspondientes al pago de obligaciones generadas en el capítulo de servicios personales por parte de Gobierno del Estado, causando pago de multas y recargos por pago extemporáneo, mismo que ya fue solicitado el recurso como ampliación presupuestal sin que a la fecha se haya obtenido respuesta.

#### **CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

51501 Bienes informáticos.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados

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)

como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida.

52301 Cámaras Fotográficas y de Video.- Esta partida presenta una modificación en el formato por partida, debido a que en el ejercicio anterior se recibieron recursos bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT autorizados como indirectos de obra no ejercidos en su totalidad al cierre del ejercicio 2014 y quedando como disponible para el presente ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original en ésta partida.

56301 Maquinaria y equipo de construcción.- Se incrementan algunos conceptos de éste capítulo, debido a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original.

56701 Herramientas y máquinas-herramientas.- Se incrementan algunos conceptos de éste capítulo, debido a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original.

56702 Refacciones y accesorios mayores.- Se incrementan algunos conceptos de éste capítulo, debido a que en el ejercicio anterior se registraron ADEFAS del Programa de Mantenimiento y Conservación de la Red Estatal de Carreteras recibidos efectivamente en este ejercicio fiscal, por lo cual se consideró como una ampliación al presupuesto original.

#### **CAPITULO 6000 INVERSION PUBLICA**

62501 Reconstrucción.- Durante el ejercicio se autorizó mediante CONTINGENCIAS ECONOMICAS INVERSION 2,639 MDP para la obra de Rayón-Carbó.

62502 Modernización y Ampliación.- Se afectó como ampliación a ésta partida oficios de autorización de las obras convenidas bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT 2014, autorizados como obra pública contratada comprometida al cierre del ejercicio 2014 y refrendada en el ejercicio 2015 por la Oficialía Mayor. Originalmente se consideró en el programa de Construcción pero se liberó mediante oficio XXXX en el programa de Modernización y ampliación

62503 Construcción.- Se afectó como ampliación a ésta partida oficios de autorización de las obras convenidas bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT 2014, autorizados como obra pública contratada comprometida al cierre del ejercicio 2014 y refrendada en el ejercicio 2015 por la Oficialía Mayor. Durante el ejercicio se autorizó mediante Convenio de Desarrollo Regional 2014 la obra de El Choyudo-Hermosillo; y del FAFEF 2014 la obra del Puente Zuno-Bachoco.

62504 Conservación.- Se afectó como ampliación a ésta partida oficios de autorización de las obras convenidas bajo el Convenio de Reasignación de Recursos con la SCT 2014, autorizados como obra pública contratada comprometida al cierre del ejercicio 2014 y refrendada en el ejercicio 2015 por la Oficialía Mayor.



ING. GINO ROBERTO SARACCO MORALES  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



C. ENRIQUE PESQUEIRA PELLAT  
DIRECTOR GENERAL